

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

za rok 2023

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, tj. działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi,
- skuteczności i efektywności działania,
- wiarygodności sprawozdań,
- ochrony zasobów,
- przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że¹⁾ w kierowanym/kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych²⁾, tj

w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym „Okruszek” w Kołobrzegu

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych)

Część A³⁾

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część B⁴⁾

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:⁵⁾

W roku 2023 występowała wzmożona absencja kadry, a co za tym idzie ilość godzin zastępstw obciążała w dużym stopniu pozostałych pracowników szkoły. Ponadto w maju wystąpił brak środków finansowych, zabezpieczających wydatki bieżące placówki.

2) Zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:⁶⁾

Wzmożono prace analityczne dotyczące wykorzystywania środków finansowych, dokonano rekontroli poprawności obliczenia rzeczywistych kosztów osobowo – rzeczowych. W planach jest również przeprowadzenie procesu rekrutacyjnego dodatkowych pracowników zgodnie z potrzebami i możliwościami finansowymi organu prowadzącego.

Część C⁷⁾

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:⁵⁾

.....
.....
.....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:⁶⁾

.....
.....
.....

Część D⁸⁾

W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

.....
.....
.....


Część E

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:⁹⁾

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,¹⁰⁾
- systemu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:.....*kwestionariusz samooceny rejestru ryzyk*.....

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

.....*Kołobrzeg, 25.04.2024*.....
(miejscowość, data)

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
"OKRUSZEK" w Kołobrzegu
DYREKTOR

.....*Helena Rudzisz-Gruchała*.....
(podpis kierownika jednostki)