

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

za rok 2024

(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 2024 występowała wzmożona absencja kadry, a co za tym idzie ilość godzin zastępstw obciążała w dużym stopniu pozostałych pracowników szkoły. Ponadto w styczniu wystąpił brak środków finansowych, zabezpieczających wydatki bieżące placówki.

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

Dodano prace analityczne dotyczące wykorzystywania środków finansowych, wzmożono proces informacyjny z organem prowadzącym odnośnie braków w planie budżetowym. Od września 2024 zatrudniono dodatkowych pracowników placówki. W planach jest również przeprowadzenie procesu rekrutacyjnego dodatkowych pracowników zgodnie z potrzebami placówki 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, 07.04.2025.....

(miejscowość, data)

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
"OKRUSZEK" w Kołobrzegu
DYREKTOR

mgr Małgorzata Mularczyk

(podpis kierownika jednostki)