**OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ**

**W ZESPOLE SZKOLNO – PRZEDSZKOLNYM W WAPLEWIE**

**ZA ROK 2023**

**Dział I**

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:

1. zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznym;
2. skuteczności i efektywności działania;
3. wiarygodności sprawozdań;
4. ochrony zasobów;
5. przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania;
6. efektywności i skuteczności przepływu informacji;
7. zarządzania ryzykiem;

oświadczam, że w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych

***Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Waplewie***

***Część A***

|  |
| --- |
| **X** |

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

***Część B***

|  |
| --- |
|  |

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

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte   
w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

***Część C***

|  |
| --- |
|  |

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte   
w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

***Część D***

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

|  |
| --- |
| **X** |

monitoringu realizacji celów i zadań,

|  |
| --- |
|  |

samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej,

|  |
| --- |
| **X** |

procesu zarządzania ryzykiem,

|  |
| --- |
|  |

audytu wewnętrznego,

|  |
| --- |
| **X** |

kontroli wewnętrznych,

|  |
| --- |
|  |

kontroli zewnętrznych,

|  |
| --- |
|  |

innych źródeł informacji: . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . . .

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

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

(miejscowość, data) (podpis kierownika jednostki)

**Dział II**

* 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

~~..................................................~~NIE DOTYCZY~~……...........................................................................~~

~~................................................................................................................................................................~~

~~................................................................................................................................................................~~

*Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji samorządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.*

* 1. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

~~..................................................~~NIE DOTYCZY~~……...........................................................................~~

~~................................................................................................................................................................~~

~~................................................................................................................................................................~~

*Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.*

**Dział III**

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

* + 1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

~~.................................................~~NIE DOTYCZY~~……............................................................................~~

~~................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................~~

*Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.*

* + 1. Pozostałe działania:

~~..................................................~~NIE DOTYCZY~~……...........................................................................~~

~~................................................................................................................................................................~~

~~................................................................................................................................................................~~

*Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.*