Załącznik nr 1

 Do zasad kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Miasta Bydgoszczy

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej dyrektora Gimnazjum nr 16 w Bydgoszczy

za rok 2011

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:

 - zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,

 - skuteczności i efektywności działania,

 - wiarygodności sprawozdań,

 - ochrony zasobów,

 - przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania,

 - efektywności i skuteczności przepływu informacji,

 - zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w kierowanym przeze mnie Gimnazjum nr 16

Część A

|  |
| --- |
|  |

 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 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:

|  |
| --- |
|  |

Monitoringu realizacji celów i zadań,

|  |
| --- |
|  |

Samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,

|  |
| --- |
|  |

Procesu zarządzania ryzykiem,

|  |
| --- |
|   |

Audytu wewnętrznego,

|  |
| --- |
|  |

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.

Bydgoszcz, 10.01.2012 Maria Mościcka

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w r oku ubiegłym

Pojawianie się celów niezdefiniowanych na początku roku, a wynikających z potrzeby chwili oraz brak opisania i wdrożenia w prawie wewnętrznym zasad i trybu zarządzania ryzykiem.

Zastrzeżenie budzi postępowanie niektórych nauczycieli niezgodne z zasadami etyki nauczycielskiej.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, istotny cel lub zadanie, które nie zostało 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.

Opisanie i wdrożenie zasad i tryb zarządzania ryzykiem. Termin realizacji: luty 2012.

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. Pojawianie się celów niezdefiniowanych na początku roku, a wynikających z potrzeby chwili oraz brak opisania i wdrożenia w pracę wewnętrznych zasad i trybu zarządzania ryzykiem.

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.

Pozostałe działania:

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