

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Dyrektora Zespołu Szkół nr 4 w Bydgoszczy
za rok 2013**

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,
- przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w kierowanym przeze mnie w jednostce sektora finansów publicznych Zespołu Szkół nr 4 w Bydgoszczy, ul. Z. Nałkowskiej 9, 85-866 Bydgoszcz

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, 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:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,

<input type="checkbox"/>	procesu zarządzania ryzykiem,
<input type="checkbox"/>	audytu wewnętrznego
<input checked="" type="checkbox"/>	kontroli wewnętrznych,
<input type="checkbox"/>	kontroli zewnętrznych,
<input type="checkbox"/>	innych źródeł informacji:

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

Bydgoszcz 15. 01.2014 r

(miejsowość, data)

DYREKTOR

 Marzena Kwasińska

(podpis kierownika jednostki organizacyjnej)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W roku 2013 w ZS 4 w Bydgoszczy w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza. Najważniejsze zastrzeżenia dyrektora dotyczą niżej wymienionych procedur wewnętrznych funkcjonujących w szkole:

- zbyt ogólnikowy dokument dotyczący zarządzania ryzykiem,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wymaga aktualizacji.

Taki stan rzeczy w istotny sposób wpływa na skuteczność i efektywność działania, ochronę zasobów, skuteczność przepływu informacji i zarządzanie ryzykiem.

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

W celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej z ZS nr 4 w roku 2014 podjęte już zostały lub wkrótce podjęte zostaną następujące działania:

- 10 stycznia 2014 r. został podpisany nowy regulamin ZFŚS
- powołany zostanie zespół ds. aktualizacji procedur wewnętrznych (luty 2014)
- w/w zespół dokona przeglądu obowiązujących w szkole procedur (luty-czerwiec 2014)
- zespół przedstawi dyrektorowi placówki propozycje zmian w regulaminach i instrukcjach wewnętrznych oraz zarządzania ryzykiem (czerwiec 2014)
- dyrektor, po przedstawieniu projektów radzie pedagogicznej i uchwaleniu ich, wprowadzi je w życie (uchwała rady pedagogicznej i zarządzenie dyrektora, wrzesień 2014)

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:
 - została opracowana nowa instrukcja kancelaryjna,
 - opracowany plan kontroli wewnętrznej jednostki i harmonogramu tej kontroli,
 - zaktualizowany regulamin pracy.
2. Pozostałe działania:

Dyrektor dokonał przeglądu funkcjonujących w szkole procedur kontroli zarządczej.