*Załącznik nr 1 do Zarządzenia Prezydenta Bydgoszczy nr 441/2011*

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**

**Dyrektora Zespołu Szkół nr 4 w Bydgoszczy**

**za rok 2012**

**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 Zespole Szkół nr 4**

***Część A***

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

***Część B***

**X**

**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:

**X**

monitoringu realizacji celów i zadań,

**X**

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

procesu zarządzania ryzykiem,

audytu wewnętrznego,

**X**

kontroli wewnętrznych,

**X**

kontroli zewnętrznych,

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

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

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

*miejscowość i data podpis kierownika jednostki organizacyjnej*

**Dział II**

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

**W roku 2012 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:**

**- niezgodny z prawem plan kontroli wewnętrznej jednostki i brak harmonogramu tej kontroli,**

**- przestarzała instrukcja kancelaryjna,**

**- zbyt ogólnikowy dokument dotyczący zarządzania ryzykiem,**

**- nieadekwatny do realiów szkoły regulamin pracy i regulamin zakładowego funduszu świadczeń**

**socjalnych.**

**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 w ZS 4 w roku 2013 podjęte już zostały lub wkrótce podjęte zostaną następujące działania:**

**- powołany zostanie zespół ds. aktualizacji procedur wewnętrznych (luty 2013),**

**- w/w zespół dokona przeglądu obowiązujących w szkole procedur (luty-czerwiec 2013),**

**- zespół przedstawi dyrektorowi placówki propozycje zmian w regulaminach i instrukcjach wewnętrznych (czerwiec 2013),**

**- dyrektor, po przedstawieniu projektów radzie pedagogicznej i uchwaleniu ich, wprowadzi je w życie (uchwała rady pedagogicznej i zarządzenie dyrektora, wrzesień 2013).**

**Dział III**

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

1. Działania. które zostały zaplanowane w roku, którego dotyczy oświadczenie.

.......................................................................... nie dotyczy …………......................................................................

2. Pozostałe działania:

**Dyrektor dokonał przeglądu funkcjonujących w szkole procedur kontroli zarządczej**.