

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Dyrektora Zespołu szkół nr 20 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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów- **Zespole Szkół nr 20 w Bydgoszczy, ul. Sielska 34, 85-790 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,
- ✓ procesu zarządzania ryzykiem, audytu wewnętrznego
- ✓ kontroli wewnętrznych,
- ✓ kontroli zewnętrznych,
- ✓ innych źródeł informacji: samoocena nauczycieli prowadzona w ramach nadzoru pedagogicznego, ewaluacja zewnętrzna przeprowadzona w placówce przez Kuratorium Oświaty.

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

Bydgoszcz 09.01.2014

(podpis kierownika jednostki organizacyjnej)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
Według wskazań wystąpienia pokontrolnego Zespołu Kontroli Urzędu Miasta Bydgoszczy (ZK.1711.75.8.2012)
 - a) dostosowanie zasad funkcjonowania kontroli zarządczej do Zarządzenia nr 441/2011 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 26.05.2011 oraz Komunikatu Ministra Finansów z dnia 16.12.2009 w sprawie kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
 - b) dokonywanie nie rzadziej niż raz w roku identyfikacji zewnętrznego i wewnętrznego ryzyka związanego z poszczególnymi celami i zadaniami jednostki,
 - c) poddanie analizie zidentyfikowanych ryzyk w celu określenia prawdopodobieństwa wystąpienia danego ryzyka i możliwych skutków.

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

Dostosowanie zasad funkcjonowania kontroli zarządczej do zaleceń opisanych w dziale II.

Dział III

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

Zasady kontroli zarządczej, wprowadzone zarządzeniem Dyrektora ZS nr 20 z dnia 18.09.2012, zostały uzupełnione o rejestr zewnętrznych i wewnętrznych ryzyk związanych z celami i zadaniami jednostki na poszczególnych stanowiskach. Określono także prawdopodobieństwo wystąpienia wskazanych ryzyk, ich istotność, sposoby reagowania na nie oraz sposób redukcji ryzyk. Wprowadzono także kwestionariusz samooceny funkcjonowania kontroli zarządczej w placówce oraz szczegółowe zestawienie kryteriów tej oceny.

Bydgoszcz 09.01.2014