

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Dyrektora Zespołu szkół nr 20 w Bydgoszczy  
za rok 2014**

**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:

- o zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- o skuteczności i efektywności działania,
- o wiarygodności sprawozdań,
- o ochrony zasobów,
- o przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- o efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- o 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.

## **Dział II**

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.  
*Niezadawalający poziom analizy celów i ryzyk w placówce.*
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.  
*Szczegółowa analiza funkcjonowania placówki we wszystkich obszarach celem sprecyzowania rejestru celów i ryzyk oraz oceny prawdopodobieństwa ich wystąpienia*

## **Dział III**

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

- Aktualizacja polityki rachunkowości i instrukcji inwentaryzacyjnej,*
- *Opracowanie rocznego harmonogramu kontroli wewnętrznej.*

Bydgoszcz 07.01.2015



### 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 wewnętrzna.

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

Rydgoszcz 07.01.2015



(podpis kierownika jednostki organizacyjnej)

---