

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Dyrektora Przedszkola nr 59 w Bydgoszczy – Magdalena Kniola
(kierownika jednostki)
za rok 2025

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 **Przedszkolu nr 59 w Bydgoszczy, ul. Braniewska 8, 85-708 Bydgoszcz**
(nazwa jednostki organizacyjnej)

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 15.01.2026 r.

.....
(miejscowość, data)

Magdalena Kniola

.....
(podpis kierownika jednostki organizacyjnej)

Dyrektor Przedszkola
Kniola
mgr Magdalena Kniola

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

- nie opracowano Kodeksu Etyki pracowników Przedszkola nr 59 w Bydgoszczy,
- nie uaktualniono zakresu obowiązków woźnych i pomocy nauczyciela,
- nie opracowano procedur bezpieczeństwa w placówce,
- nie uaktualniono statutu Przedszkola nr 59 w Bydgoszczy
- uaktualnienie regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
- uaktualnienie regulaminu sali gimnastycznej w Przedszkolu
- brak domofonu na zewnętrznej bramie przedszkola

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 i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.

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

- opracowanie i wdrożenie Kodeksu Etyki Pracownika Przedszkola nr 59 w Bydgoszczy – styczeń 2026 r.,
- opracowanie zakresu obowiązków woźnych i pomocy nauczyciela – styczeń 2026 r.,
- opracowanie procedur bezpieczeństwa obowiązujących w Przedszkolu nr 59 w Bydgoszczy – styczeń 2026 r.
- opracowanie i ujednolicenie tekstu statutu Przedszkola nr 59 w Bydgoszczy, dodanie paragrafu 5 dotyczącego pomocy psychologiczno-pedagogicznej, w paragrafie 11 dokonano zmian w zasadach i uaktualnieniu odpłatności za przedszkole, w paragrafie 14 w pkt. 21 dodano zakres obowiązków pomocy nauczyciela dla dziecka posiadającego orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego – styczeń 2026 r.
- uaktualnienie regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – luty 2026
- uaktualnienie regulaminu sali gimnastycznej – luty 2026
- założenie domofonu na zewnętrznej bramie przedszkola – marzec 2026 r.

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. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

- wymiana dźwigu towarowego do 100 kg. – sierpień 2025 r.

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:

- dokonano wymiany tablicy rozdzielczej i dostosowano ją do obecnych warunków technicznych na odcinku instalacji – 15.12.2025 r.

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