

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**dyrektora Specjalnego Ośrodka Szkolno- Wychowawczego nr 3 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 SOSW nr 3 w Bydgoszczy, ul. Graniczna 12

**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. 2013 r.

Alicja Kruzel  
(podpis kierownika jednostki organizacyjnej)

