

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za rok 2018

### Część 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 organizacyjnej funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza:

- 1) w wystarczającym stopniu
- 2) w ograniczonym stopniu
- 3) nie funkcjonowała.

*W przypadku zaznaczenia punktu 2 lub 3 zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, należy opisać w Części II oświadczenia.*

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- 1) monitorowania realizacji celów i zadań,
  - 2) samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
  - 3) procesu zarządzania ryzykiem,
  - 4) audytu wewnętrznego,
  - 5) kontroli wewnętrznych,
  - 6) kontroli zewnętrznych,
  - 7) innych źródeł informacji:
- .....

## Część II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:
  - 1) nie zostały stworzone procedury okresowego oceniania pracowników na piśmie;
  - 2) nie istnieje procedura przeprowadzania naboru nowych pracowników;
  - 3) nie opracowano procedury ustalającej zasady fizycznego dostępu do budynków, obiektów i użytkowych pomieszczeń;
  - 4) nie obowiązuje dokument określający osoby upoważnione do dostępu do szczególnie chronionych pomieszczeń;
  - 5) nie stworzono planów postępowania w sytuacjach nadzwyczajnych (zagrożenie pożarowe, klęski żywiołowe), a co za tym idzie, nie zostały one zakomunikowane pracownikom);
  - 6) nie obowiązuje procedura regulująca zasady dostępu do zasobów informatycznych (sieci, komputerów, baz danych, oprogramowania systemowego).

*Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki organizacyjnej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczające monitorowanie 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, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.*

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

W terminie do 31.12.2019 r. zostaną opracowane i wdrożone następujące dokumenty:

- 1) procedura okresowego oceniania pracowników;
- 2) procedura przeprowadzania naboru nowych pracowników;
- 3) procedura ustalająca zasady fizycznego dostępu do budynków, obiektów i użytkowych pomieszczeń;
- 4) wykaz osób upoważnionych do dostępu do szczególnie chronionych pomieszczeń;
- 5) plany postępowania w sytuacjach nadzwyczajnych (zagrożenie pożarowe, klęski żywiołowe) i zostaną one zakomunikowane pracownikom;
- 6) procedura regulująca zasady dostępu do zasobów informatycznych (sieci, komputerów, baz danych, oprogramowania systemowego).

*Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.*

## Część III

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

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

Kontynuacja działań polegająca na monitorowaniu celów i zadań. ....

---

*Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w Części II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.*

2. Pozostałe działania:

.....

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

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

Pisz 29.01.2019  
.....  
(miejscowość, data)

mgr Wojciech Włodarczyk  
.....  
(podpis kierownika jednostki organizacyjnej)