

p. Gmielek - BIP
Selerekau

WPEŁYŃĘŁO DN.
2018 -03- 29
UG ZBICZNO

Gminny Ośrodek Kultury
Sportu i Rekreacji
w Zbicznie
87-305 Zbiczno 199, tel. 96 493 93 70
NIP 874-13-21-813

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
za rok 2017
(rok, za który składane jest oświadczenie)

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 i 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 komórce/jednostce

Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Zbicznie
(podać nazwę jednostki)

Część Aⁱ

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część Bⁱⁱ

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:ⁱⁱⁱ

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:^{iv}

URZĄD GMINY ZBICZNO
KANCELARIA PODAWCZA



1774/03/2018/P

Część C^v

- nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:

.....
.....
.....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

.....
.....
.....

Część D^{vi}

W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

.....
.....
.....

Część E

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,^{viii}
- procesu zarządzania ryzykiem,
- 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.

Miejscowość i data

Gliniszno 28.03.2018

Podpis kierownika komórki/jednostki

Małgorzata Jędrzejewska

Załącznik do Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej
 Niżej wymienione standardy kontroli zarządczej w komórce/jednostce spełniają (TAK / nie w pełni/ NIE)
 podstawowe wymagania odnoszące się do kontroli zarządczej w sektorze finansów publicznych
 określonych Komunikatem Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. na podstawie art. 69 ust. 3
 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240).

L.p.	STANDARDY KONTROLI ZARZĄDCZEJ	TAK	NIE W PEŁNI	NIE	ISTOTNE UWAGI I DODATKOWE INFORMACJE, WYJASNIENIA
1	2	3	4	5	6
1.	Przestrzeganie wartości etycznych	✓			
2.	Kompetencje zawodowe	✓			
3.	Struktura organizacyjna	✓			
4.	Delegowanie uprawnień	✓			
5.	Misja	✓			
6.	Określanie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji	✓			
7.	Identyfikacja ryzyka	✓			
8.	Analiza ryzyka	✓			
9.	Reakcja na ryzyko	✓			
10.	Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej	✓			
11.	Nadzór	✓			
12.	Ciągłość działalności	✓			
13.	Ochrona zasobów	✓			
14.	Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych	✓			
15.	Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych	✓			
16.	Bieżąca informacja	✓			
17.	Komunikacja wewnętrzna	✓			
18.	Komunikacja zewnętrzna	✓			
19.	Monitorowanie systemu kontroli zarządczej	✓			
20.	Samooceńca	✓			
21.	Audyt wewnętrzny	✓			
22.	Uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej	✓			

Oświadczam, iż ogół działań podjętych w kierowanej przeze mnie komórce/jednostce

zapewniła	Zapewniła częściowo	nie zapewniła
-----------	---------------------	---------------

realizację celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

Miejscowość i data	Podpis kierownika komórki/ jednostki
--------------------	--------------------------------------

ⁱ W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie: zgodność działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem. Części B i C skreśla się.

ⁱⁱ W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi lub skuteczności i efektywności działania, lub wiarygodności sprawozdań, lub ochrony zasobów, lub przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, lub efektywności oraz skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przypisu 6. Części A i C skreśla się.

ⁱⁱⁱ 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 zostały zrealizowane, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe obszaru, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań lub ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności oraz skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.

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

^v W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C. Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, ani skuteczności i efektywności działania, ani wiarygodności sprawozdań, ani ochrony zasobów, ani przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, ani efektywności i skuteczności przepływu informacji, ani zarządzania ryzykiem. Części A i B skreśla się.

^{vi} Należy opisać najistotniejsze działania jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w części B albo C w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, oraz inne działania, jeżeli takie zostały podjęte, nie zaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. W oświadczeniu o stanie kontroli zarządczej za rok 2011 nie wypełnia się części D.

^{vii} Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.

^{viii} Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

³ należy zakreślić właściwe

Samoocena systemu kontroli zarządczej w Jednostce/

L.p.		TAK	NIE	Uwagi
1.	Działania podległej mi jednostki pozostają w zgodzie z przepisami prawa i zasadami (procedurami) przyjętymi w jednostce oraz ze standardami	X		
2.	Zasoby są zużywane oszczędnie, i w sposób przynoszący pożytek, a usługi świadczone są na odpowiednim poziomie.	X		
3.	Zadania są realizowane efektywnie i skutecznie, plany jednostek, programy, zamierzenia i cele osiągnęte	X		
4.	Dane i informacje publikowane lub udostępniane wewnątrz, czy na zewnątrz są rzetelne, wiarygodne i aktualne	X		
5.	Zasoby a w szczególności składniki majątku, w tym dane osobowe i informacje niejawne są zabezpieczone przed zniszczeniem, utratą i defraudacją	X		
6.	Ryzyko związane z realizacją zadań są na bieżąco identyfikowane i monitorowane celem ciągłej poprawy procesów	X		
7.	Zasady etycznego postępowania są przestrzegane i promowane	X		

Akceptacja
Wójta/ Sekretarza Gminy
sprawującego nadzór nad Jednostką

[Podpis]
DYREKTOR
Data i podpis kierownika
Jednostki/Referatu