**Załącznik nr 2** do Zarządzenia Nr 4/2020

Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 137

im. prof. Adama Kamińskiego w Łodzi

z dnia 30 listopada 2020 r.

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za rok …………………….**

(podać 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 jednostce – Szkole Podstawowej Nr 137 im. prof. Adama Kamińskiego w Łodzi; |
| Część A * w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza;
 |
| Część B * w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza;
1. zastrzeżenia dotyczą

……………………………………………………………………………………………….……………………………………………………………………………………………….……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………….1. zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej

…………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………. |
| Część C * nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza;
1. zastrzeżenia dotyczą

……………………………………………………………………………………………….……………………………………………………………………………………………….……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………….1. zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………… …………………………………………………………………………. |
| Część DNiniejsze 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. |

…………………………………………………

(data i podpis kierownika jednostki)

-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

1 W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część, tj. 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.

2 W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część, tj. 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 i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem. Części A i C skreśla się.

3 W części B 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.

4 Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń wraz z podaniem terminu ich realizacji (dotyczy części B).

5 W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część, tj. 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 zarządzanie ryzykiem. Części A i B skreśla się.

6 W części D należy zaznaczyć znakiem „X” odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.