**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 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. |

…………………………………………………

(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.