

Gronowo Górne, 22 lutego 2011r.

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
za rok 2011

Ja niżej podpisana

Kazimiera Pierzyńska - Czujwid

(imię nazwisko)

Jako kierownik jednostki

Gminne Gimnazjum w Gronowie Górnym

(nazwa jednostki)

1. W zakresie przydzielonych mi uprawnień oświadczam, iż:
 - a. Informacje zawarte w oświadczeniu z funkcjonowania kontroli zarządczej za rok 2011 przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz jednostki
 - b. Posiadam wystarczającą pewność/wystarczającą pewność z zastrzeżeniem¹, iż zasoby przydzielone do realizacji zadań i podzadań jednostki określone w sprawozdaniu z wykonania planu finansowego za rok 2011 zostały wykorzystane w zamierzonych celach i zgodnie z zasadą dobrego zarządzania finansowego² oraz że procedury kontroli zarządczej są ustanowione i zapewniają realizację operacji gospodarczych zgodnie z prawem i wewnętrznymi regulacjami oraz zasadami etycznego postępowania.

¹ Niepotrzebne skreślić

² Zasada dobrego zarządzania finansowego odnosi się do oszczędności, efektywności i skuteczności. Oszczędność oznacza, iż zasoby wykorzystywane do realizacji zadań muszą być dostępne w odpowiednim, czasie, odpowiedniej ilości oraz jakości po najlepszych cenach, Efektywność oznacza realizację pomiędzy wydostanymi zasobami a osiągniętymi efektami. Skuteczność oznacza realizację założonych zadań i celów przy wykorzystaniu dostępnych zasobów.

2. Zastrzeżenia dotyczące następujących obszarów działalności jednostki³ (w tym miejscu kierownik jednostki może przedstawić istotne ryzyka lub słabości kontroli zarządczej, które zostały zidentyfikowane w określonych obszarach działalności jednostki wraz z opisem działań planowanych lub podjętych w celu ograniczenia tych ryzyk lub słabości kontroli zarządczej)

W fazie wprowadzania kontroli zarządczej nie było kompletnej dokumentacji (brakowało niektórych procedur). Szkolenie kadry kierowniczej w zakresie wprowadzania kontroli zarządczej odbyło się zbyt późno w stosunku do obowiązujących terminów. Pracownicy pedagogiczni oraz pracownicy administracji i obsługi nie byli w wystarczającym stopniu zapoznani z założeniami kontroli i procedurami samooceny pracy.

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

- uczestnictwo w szkoleniach
- wdrożenie procedur i mechanizmów warunkujący poprawność i skuteczność kontroli zarządczej
- zapoznavanie pracowników z założeniami kontroli zarządczej i procedurami samooceny pracy – ewaluacja
- korelacja kontroli zarządczej z systemem zarządzania jakością

3. Powyższe oświadczenie opiera się na mojej ocenie oraz informacjach, które pochodzą

- z samooceny⁴
- monitoringu realizacji celów i zadań
- systemu zarządzania ryzykiem
- auditu wewnętrznego
- wyników kontroli zewnętrznych
- auditu zewnętrznego

4. Oświadczam, że nie posiadam informacji, które nie zostały umieszczone w sprawozdaniach z funkcjonowania kontroli zarządczej, a które mogły negatywnie wpływać na obraz sytuacji jednostki.

DYREKTOR GIMNAZJUM

mgr Kazimiera Pierzyńska-Czujwik

(podpis i pieczęć)

³ Kierownik jednostki może dodać zastrzeżenia, jeżeli mają one istotny wpływ na oświadczenie o stanie kontroli zarządczej.

⁴ Samoocena odzwierciedla ocenę kierownictwa w zakresie zgodności kontroli zarządczej ze standardami w okresie objętym sprawozdaniem z funkcjonowania kontroli zarządczej.