

Oświadczenie
o stanie kontroli zarządczej za rok

.....
(nazwa wydziału/ jednostki organizacyjnej powiatu)

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, 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, iż ogół działań podjętych w kierowanym przeze mnie wydziale/ jednostce sektora finansów publicznych **zape wnia/nie zape wnia*** realizację/ji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

* niewłaściwe skreślić

Tabela 1

Kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła funkcjonowanie następujących elementów:

Lp.	Standardy kontroli zarządczej	Tak	Nie	Nie całkiem	Uwagi (w przypadku odpowiedzi nie lub nie całkiem)
A.	Środowisko wewnętrzne				
1.	Przestrzeganie wartości etycznych				
2.	Kompetencje zawodowe				
3.	Struktura organizacyjna				
4.	Delegowanie uprawnień				
B.	Cele i zarządzanie ryzykiem				
1.	Misja				
2.	Określanie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji				
3.	Identyfikacja ryzyka				
4.	Analiza ryzyka				
5.	Reakcja na ryzyko				
C.	Mechanizmy kontroli				
1.	Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej				
2.	Nadzór				
3.	Ciągłość działalności				
4.	Ochrona zasobów				
5.	Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych				
6.	Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych				
D.	Informacja i komunikacja				
1.	Bieżąca informacja				
2.	Komunikacja wewnętrzna				
3.	Komunikacja zewnętrzna				
E.	Monitorowanie i ocena				
1.	Monitorowanie systemu kontroli zarządczej				
2.	Samoocena				

3.	Audyt wewnętrzny				
4.	Uzyskano wszystkie potrzebne dane/informacje niezbędne do zapewnienia o stanie kontroli zarządczej				

Tabela 2

Lp.	Obszar	Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
A.	Środowisko wewnętrzne	
B.	Cele i zarządzanie ryzykiem	
C.	Mechanizmy kontroli	
D.	Informacja i komunikacja	
E.	Monitorowanie i ocena	

Tabela 3

Lp.	Obszar	Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym
A.	Środowisko wewnętrzne	
B.	Cele i zarządzanie ryzykiem	
C.	Mechanizmy kontroli	
D.	Informacja i komunikacja	
E.	Monitorowanie i ocena	

Tabela 4

Lp.	Obszar	Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z podaniem terminu ich realizacji.
A.	Środowisko wewnętrzne	
B.	Cele i zarządzanie ryzykiem	
C.	Mechanizmy kontroli	
D.	Informacja i komunikacja	
E.	Monitorowanie i ocena	

.....

Data

.....

Podpis dyrektora