

Informacja o stanie Kontroli Zarządczej za rok

(rok, za który składana jest informacja)

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,

informuję, że¹⁾ w kierowanej przeze mnie jednostce organizacyjnej:

.....
(nazwa jednostki organizacyjnej)

Część A²⁾

- w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna Kontrola Zarządcza

Część B³⁾

- w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna Kontrola Zarządcza

1. Zastrzeżenia dotyczą⁴⁾:

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

2. Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania Kontroli Zarządczej⁵⁾:

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

Część C⁶⁾

- w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna Kontrola Zarządcza

1. Zastrzeżenia dotyczą⁴⁾:

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

2. Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania Kontroli Zarządczej⁵⁾:

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

Część D⁷⁾

W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania Kontroli Zarządczej:

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

Część E

Niniejsza informacja opiera się na mojej ocenie i danych dostępnych w czasie sporządzania niniejszej informacji pochodzących z:⁸⁾

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,⁹⁾
- systemu zarządzania ryzykiem
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:.....
.....

Jednocześnie informuje, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszej informacji.

.....
(miejscowość, data)

.....
(podpis kierownika jednostki organizacyjnej)

Objaśnienia:

1) W zależności od wyników oceny stanu Kontroli Zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B albo C, pozostałe skreśla się.

Część D wypełnia się w przypadku gdy, w informacji za rok poprzedzający rok, którego dotyczy informacja, była wypełniona część B albo C.

Część E wypełnia się w każdym przypadku.

2) Wypełnia się w przypadku, gdy Kontrola Zarządcza 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
- zarządzania ryzykiem.

3) Wypełnia się w przypadku, gdy Kontrola Zarządcza nie zapewniła co najmniej:

- 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 lub
- zarządzania ryzykiem.

4) 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.

5) Należy opisać kluczowe zadania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania Kontroli Zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń wraz z podaniem terminu ich realizacji.

6) Wypełnia się w przypadku, gdy Kontrola Zarządcza nie zapewniła łącznie:

- 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 oraz
- zarządzania ryzykiem.

7) Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy informacja w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w części B albo C w informacji za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsza informacja.

8) Znakiem „X” proszę zaznaczyć odpowiednie wiersze.

9) 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 (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.).