

Szprotawa, 10.04.2018

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**za rok 2017**

Ja, niżej podpisany **Małgorzata Miszczak**

Jako kierownik jednostki **Przedszkole nr 3 im. „Pod Dębami” w Szprotawie**

W zakresie przydzielonych mi uprawnień oświadczam, że:

- a) Informacje zawarte w sprawozdaniu z funkcjonowania kontroli zarządczej za rok **2017** przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji jednostki,
- b) Posiadam wystarczającą pewność/ ~~wystarczającą pewność z zastrzeżeniami<sup>1)</sup>~~, iż zasoby przydzielone do realizacji zadań i podzadań jednostki, określonych w sprawozdaniu z wykonania planu finansowego za rok **2017** zostały wykonane w zamierzonych celach i zgodnie z zasadą dobrego zarządzania finansowego<sup>2)</sup> 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, że zasoby wykorzystywane do realizacji zadań muszą być dostępne w odpowiednim czasie, odpowiedniej ilości oraz jakości oraz po najlepszych cenach. Efektywność oznacza realizację pomiędzy wykorzystanymi zasobami, a osiągniętymi efektami. Skuteczność oznacza realizację założonych zadań i celów przy wykorzystaniu dostępnych zasobów.,

Zastrzeżenia dotyczące następujących obszarów działalności jednostki <sup>3)</sup>

*( w tym miejscu, kierownik może przedstawić istotne ryzyka lub słabości kontroli zarządczej, które zostały zidentyfikowane w określonych obszarach działalności jednostki wraz z opisem planowanych lub podjętych w tym celu ograniczenia ryzyk lub słabości kontroli zarządczej).*

**1. Należy intensyfikować działania dotyczące efektywności zarządzania zasobami ludzkimi związane z dyscypliną pracy, ze względu na działalność w poza właściwą siedzibą – budowa nowej placówki .**

**Planowane działania – monitorowanie, kontrola czasu pracy.**

**Działania podjęte w 2017 r. – zwiększenie kontroli w zakresie ewidencjonowania czasu pracy – podział na dwa budynki.**

**2. Należy podjąć działania związane z podniesieniem bezpieczeństwa pobytu dzieci w przedszkolu w trakcie działalności dydaktyczno – wychowawczej, ze względu na działalność w poza właściwą siedzibą – budowa nowej placówki .**

**Planowane działania – szkolenie pracowników, wprowadzenie procedur.**

**Działania podjęte w 2017r.- szkolenie BHP i p.poż wszystkich pracowników, zmiany w procedurach przebywania dzieci na placu zabaw i w budynkach szkół podstawowych.**

**3. Należy monitorować i wdrażać aktualne zmiany do regulaminów oraz Statutu Przedszkola nr 3 im. „Pod Dębami” w Szprotawie.**

**Planowane działania – monitorowanie zmian w przepisach prawa oświatowego i wprowadzanie ich do regulaminów oraz Statutu Przedszkola nr 3 w Szprotawie.**

**Działania podjęte w 2017 r. – zwiększenie i usystematyzowanie kontroli zarządczej w przedszkolu, kontrolowano i uaktualniano procedury, instrukcje, regulaminy, monitorowano zmiany w przepisach prawa oświatowego i wprowadzano je do regulaminów oraz Statutu Przedszkola nr 3 w Szprotawie.**

Powyższe oświadczenie opiera się na mojej ocenie oraz informacjach, które pochodzą z samooceny <sup>4)</sup> ( pracy audytu wewnętrznego, instytucjonalnej kontroli, wyników kontroli zewnętrznych)<sup>1)</sup>

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

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 3

mgr Małgorzata Miśczak

(pieczęć i podpis)

- 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