

Sprawozdanie ze stanu kontroli zarządczej
Dyrektora Zespołu Przedszkolnego w Szprotawie
za rok 2019

Dział I²⁾

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 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, że w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

Zespole Przedszkolnym w Szprotawie

Część A⁴⁾

~~w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~

Część B⁵⁾

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II sprawozdania.

Część C⁶⁾

~~nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II sprawozdania.

Część D

Niniejsze sprawozdanie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:⁷⁾

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: Planu Nadzoru Pedagogicznego

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego sprawozdania.

Szprotawa, 26.03.2020 r.
(miejscowość, data)

DYREKTOR
Zespołu Przedszkolnego
w Szprotawie
.....
(podpis kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Należy

1. Należy intensyfikować działania dotyczące efektywności zarządzania zasobami ludzkimi związane z dyscypliną pracy, zatrudnieniem i zwalnianiem pracowników, ze względu na wprowadzenie przez organ prowadzący działań oszczędnościowych, redukcję etatów i na reorganizację jednostki (likwidacja kuchni przedszkolnej, podpisanie umów z firmą zewnętrzną, zwalnianie pracowników). Należy uaktualnić procedury związane z zatrudnianiem i zwalnianiem pracowników.
2. Należy podjąć działania związane z podniesieniem bezpieczeństwa pobytu dzieci w przedszkolu w trakcie działalności dydaktyczno – wychowawczej, ze względu na pojawienie się pojedynczego przypadku zachorowania na WZW A. w Przedszkolu nr 2 i 3.
3. Należy wdrażać monitorować i aktualne zmiany do regulaminów oraz Statutu Zespołu Przedszkolnego w Szprotawie.
4. Należy wdrożyć zasady funkcjonowania placówki pod kątem przejęcia obsługi finansowo – kadrowej przez CUW w Szprotawie.

Dział III¹⁰⁾

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

1. Planowane działania – monitorowanie planu finansowego jednostki, analiza zatrudnienia, wynagrodzeń, reorganizacja.

Działania podjęte w 2019 r. – redukcja etatów, reorganizacja kuchni przedszkolnej.

2. Planowane działania – szkolenie pracowników, wprowadzenie procedur.

Działania podjęte w 2019r.- zmiany w procedurach przebywania dzieci na placu zabaw i w budynkach przedszkolnych, kompleksowa dezynfekcja wszystkich pomieszczeń w budynkach Przedszkola nr 3, ul. Waszyngtona i nr 2 na ul. Parkowej.

3. Planowane działania – monitorowanie zmian w przepisach prawa oświatowego i wprowadzanie ich do regulaminów oraz Statutu Zespołu Przedszkolnego w Szprotawie.

Działania podjęte w 2019 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 nowelizacja Statutu Zespołu Przedszkolnego w Szprotawie.

4. Planowane działania – wdrożenie procedur przekazanych przez dyrekcję CUW w Szprotawie.

Działania podjęte w 2019r. – realizowanie procedur wprowadzonych przez CUW.

Szprotawa, 26.03.2020r.

(miejsowość, data)

(podpis kierownika jednostki)

Uwagi i wyjaśnienia:

- 1) Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 2) W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
- 3) Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578).
- 4) Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.

- 5) Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: 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 lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przypisu 6.
- 6) Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: 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 oraz zarządzania ryzykiem.
- 7) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 8) 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.
- 9) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 10) Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.