

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
kierownika jednostki sektora finansów publicznych
za rok ...2011....**

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Ja, niżej podpisany**Andrzej Kaniewski**.....
(imię i nazwisko)

Dyrektor/kierownik jednostki**Komendant Straży Miejskiej w Ostrowcu Św.**.....
(podać pełną nazwę)

jako osoba odpowiedzialna za funkcjonowanie 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,

oświadczam, że w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych (*niepotrzebne skreślić)

- **w wystarczającym / ~~w ograniczonym~~*** stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.
- ~~nie funkcjonowała~~ adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczą następujących obszarów działalności jednostki:

1. zarządzania ryzykiem – określenia mapy ryzyka, apetytu na ryzyko, przypisanie odpowiedzialności za zmniejszenie ryzyka;
2. mechanizmów kontroli – sposobu księgowania operacji gospodarczych, prowadzenia inwentaryzacji;
3. informacji i komunikacji – dostosowania przepisów wewnętrznych do aktualnego schematu organizacyjnego jednostki;
4. monitorowania i oceny – rozpatrywania skarg i wniosków.

Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

1. informacja i komunikacja – dalsze dostosowanie przepisów wewnętrznych do aktualnego schematu organizacyjnego jednostki w jej nowej siedzibie, w szczególności w zakresie ochrony zasobów: mienie, dane osobowe.

W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

2. zarządzanie ryzykiem – określono mapę ryzyka, apetytu na ryzyko, przypisano odpowiedzialność za zmniejszenie ryzyka;
3. mechanizm kontroli – uaktualniono politykę rachunkowości, operacje gospodarcze prowadzone są zgodnie z obowiązującymi przepisami w sprawie rachunkowości oraz zgodnie z planem kont, przeprowadzono inwentaryzację majątku jednostki zgodnie z instrukcją;
4. informacja i komunikacja – częściowo dostosowano przepisy wewnętrzne do aktualnego schematu organizacyjnego jednostki;
5. monitorowanie i ocena – opracowano nową instrukcję procesu rozpatrywania skarg i wniosków.

Powyższe oświadczenie opiera się na mojej ocenie oraz informacjach, które pochodzą z:

.....przeprowadzonego audytu wewnętrznego.....
należy wymienić np. samooceny, przeprowadzany audytu wewnętrznego, przeprowadzone kontrole zewnętrzne, kontrole wewnętrzne w badanych obszarach, inne.

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia a tym samym przeszkodzić w realizacji zamierzonych celów.

.... Ostrowiec Św. 31.01.2012r....
(miejsceowość, data)

.....
(podpis i pieczęć)