Załącznik Nr 2 do regulaminu funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Sławkowa i jednostkach organizacyjnych miasta Sławkowa.

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

|  |
| --- |
| Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej tj. podejmowanie działań mających na celu zapewnienie:   1. zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, 2. skuteczności i efektywności działania, 3. wiarygodności sprawozdań, 4. ochrony zasobów, 5. przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, 6. efektywności i skuteczności przepływu informacji, 7. zarządzania ryzykiem,   informuję, że w kierowanej przez mnie jednostce organizacyjnej  **MIIEJSKI ZESPÓŁ OŚWIATY W SŁAWKOWIE**  ………………………………………………………………………………………………………………………………………..  (nazwa jednostki) |
| **Część A[[1]](#footnote-1)**  **×** w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza. |
| **Część B**  ❏ w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.   1. Uwagi dotyczą[[2]](#footnote-2): 2. Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej[[3]](#footnote-3): |
| **Część C**  ❏ nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.   1. Uwagi dotyczą 2: 2. Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej 3: |
| **Część D**  W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej: Dostosowywanie procedur wewnętrznych zgodnie ze zmianami przepisów m.in.:  zasad „Polityki rachunkowości”, „Polityki bezpieczeństwa” oraz „Instrukcji zarządzania systemem informatycznym”. |
| **Część E**  Niniejsza informacja opiera się na:  **×** ocenie stopnia realizacji celów i zadań,  **×** procesie zarządzania ryzykiem,  **×** ocenie i zaleceniach kontroli wewnętrznej,  ❏ ocenie i zaleceniach kontroli zewnętrznej,  ❏ innych źródłach informacji (należy wskazać źródła informacji):  **×** wynikach samooceny. |
| Jednocześnie informuję, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszej informacji |

Sławków, 12.02.2018 r. Danuta Niejadlik

……………………………………… …. ………………………………….

(miejscowość i data) (podpis kierownika jednostki

1. W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C.

   1. Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie: zgodność działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczności efektywności działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem (**tj. w przypadku niestwierdzenia nieprawidłowości** **lub słabości kontroli zarządczej w każdej kategorii celów**). Części B i C skreśla się.
   2. Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: 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 oraz skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem (**tj. w przypadku stwierdzenia istotnych nieprawidłowości lub słabości** **kontroli zarządczej w przynajmniej jednej kategorii celu**), z zastrzeżeniem przypisu 5. Części A i C skreśla się.
   3. Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, ani skuteczności i efektywności działania, ani wiarygodności sprawozdań, ani ochrony zasobów, ani przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, ani efektywności i skuteczności przepływu informacji, ani zarządzania ryzykiem (**tj. w przypadku stwierdzenia** **istotnych nieprawidłowości lub słabości kontroli zarządczej we wszystkich 7 kategoriach celów**). Części A i B skreśla się.

   [↑](#footnote-ref-1)
2. Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej [↑](#footnote-ref-2)
3. Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń [↑](#footnote-ref-3)