**Oświadczenie**

**o stanie kontroli zarządczej za rok 2023**

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,

oświadczam, że w jednostce / obszarze[[1]](#footnote-1), za który odpowiadam:

**Część A**

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

**Część B**

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

1. Zastrzeżenia dotyczą:

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

1. Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

**Część C**

~~n~~ie ~~funkcjonowała ad~~e~~kwatna, skut~~e~~czna~~ i e~~f~~e~~ktywna kontro~~l~~a zarządcza.~~

1. Zastrzeżenia dotyczą:

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

1. Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

**Część D**

~~N~~i~~n~~ie~~jsz~~e ~~ośw~~i~~adczenie opiera s~~i~~ę na mojej oc~~e~~n~~ie ~~i~~ i~~nformacjach dost~~ę~~pnych w czasi~~e ~~sporządzan~~i~~a n~~i~~n~~ie~~jsz~~e~~go o~~ś~~wiadcz~~e~~ni~~a ~~pochodzących z:~~

* monitoringu realizacji celów i zadań,
* samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
* systemu zarządzania ryzykiem, D wyników kontroli i audytów,
* innych źródeł informacji**:** ………………………………………………………………….......

…………………………………………………………………………………………………….

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

31.03.2024 ……………………………………

data *podpis kierownika jednostki/pracownika*

**Objaśnienia**

1. *W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się/ zaznacza tylko jedną część A albo B albo C. Pozostałe części należy skreślić.*
2. *Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki/komórki, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane. Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń wraz   
   z podaniem terminu ich realizacji.*

1. Niepotrzebne skreślić [↑](#footnote-ref-1)