

.....
(pieczęćka JO)

**Oświadczenie
o stanie kontroli zarządczej
za rok 2018**

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:

- 1) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- 2) skuteczności i efektywności działania,
- 3) wiarygodności sporządzanych sprawozdań,
- 4) ochrony zasobów,
- 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- 6) efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- 7) zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w kierowanej przeze mnie jednostce organizacyjnej Gminy Grudziądz funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza uwzględniająca standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych:

☒ w wystarczającym stopniu ☐ w ograniczonym stopniu ☐ nie funkcjonowała.

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

- ☒ monitorowania realizacji celów i zadań,
- ☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- ☒ procesu zarządzania ryzykiem,
- ☐ audytu wewnętrznego,
- ☒ kontroli wewnętrznych,
- ☒ kontroli zewnętrznych,
- ☒ innych źródeł informacji: ankietowanie rodziców i nauczycieli, plan nadzoru pedagogicznego - ewaluacja wewnętrzna.

1. Istotne zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym oraz działania, które zostały podjęte w celu popraw funkcjonowania kontroli zarządczej:

W celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej były prowadzone następujące działania:

- aktualizowano na bieżąco, nie rzadziej niż raz w roku dokumenty: wykaz aktów wewnętrznych dotyczących zasad funkcjonowania przedszkola, wykaz dokumentacji systemu kontroli zarządczej, rejestr upoważnień i pełnomocnictw, karta przeglądu rejestru ryzyk,
- monitorowano zmiany w przepisach prawa oświatowego i wprowadzano je do Statutu Gminnego Przedszkola, regulaminu Rady Pedagogicznej oraz regulaminu Rady Rodziców,
- wzmocniono bezpieczeństwo ochrony danych osobowych, wybrano inspektora ochrony danych osobowych.