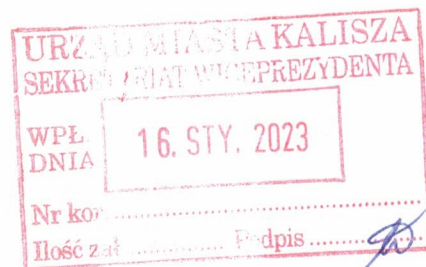


Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Dyrektora Żłobka nr 2 w Kaliszu

za rok 2022



Dział I

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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych Żłobka nr 2 w Kaliszu

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 oświadczenia.

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 oświadczenia.

Część D

Niniejsze oświadczenie 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:

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

Kalisz, 16.01.2023 r.
(miejscowość, data)

*Niepotrzebne skreślić.

**Dyrektor Żłobka nr 2
w Kaliszu**

mgr Joanna Kazior

(podpis kierownika jednostki)

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Oświadczenie o kontroli zarządczej, sporządzone na innym niż określony zarządzeniem Prezydenta Miasta Kalisza wzorze, brak udokumentowania dokonanej analizy wyników samooceny kontroli zarządczej, wzór Planu działalności ustalony procedurą wewnętrzną nie zawiera pełnej treści określonej Zarządzeniem Prezydenta, Raport roczny z Planu działalności zawiera błędy, niepoprawne określenie ryzyk na rok 2022.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: 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.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

Dostosować wzory dokumentów, kategorie ryzyk operacyjnych do nowych zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Mieście Kaliszu w terminie do 31.05.2022 r.

Dokumentować dokonywanie analizy wyników samooceny kontroli zarządczej przeprowadzanej w placówce.

Po zakończeniu okresu, na który był sporządzany Plan działalności placówki dokonać pełnej i kompletnej analizy realizacji zadań oraz odpowiednio ją udokumentować.

Przestrzegać ustalonych wewnętrznie zasad w zakresie identyfikacji ryzyk związanych z bieżącą działalnością placówki oraz na bieżąco je aktualizować.

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

Dział III¹⁰⁾

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

Dostosowane zostały wzory dokumentów, kategorie ryzyk operacyjnych do nowych zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Mieście Kaliszu. Prawidłowo dokumentowana jest analiza wyników samooceny kontroli zarządczej przeprowadzanej w placówce. Po zakończeniu okresu, na który był sporządzany Plan działalności placówki dokonywana jest pełna i kompletna analiza realizacji. Przestrzegane są ustalone wewnętrznie zasady w zakresie identyfikacji ryzyk związanych z bieżącą działalnością placówki oraz na bieżąco są aktualizowane.

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania:

.....
.....NIE DOTYCZY.....
.....

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.