**korekta**

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**

**Zakładu Aktywności Zawodowej „Ośrodka Sportu i Rehabilitacji”**

**w Białych Błotach**

**za rok 2020**

**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,
* zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w kierowanym przez mnie Zakładzie

**Część A**

**w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza**

**Część B**

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 C

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:

* **monitoringu realizacji celów i zadań,**
* **samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej sektora finansów publicznych,**
* **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.

**Białe Błota 4.03.2021r.**

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

miejscowość i data podpis kierownika

**Dział II**

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

**Brak zastrzeżeń**

*Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, istotny cel lub zadanie, które nie zostało zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenie 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, efektywność i skuteczność przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.*

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

**Cele i zadania na rok 2021 zaplanowane zostały w Planie Działalności i Planie Finansowym Jednostki.**

*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 III**

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

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

* **Stworzona Instrukcja Kancelaryjna z jednolitym rzeczowym wykazem akt i instrukcją w sprawie organizacji i zakresu składnicy akt, została zatwierdzona przez Archiwum Państwowe w Bydgoszczy i wdrożona do wykonania od stycznia 2021r.**
* **Wprowadzono Politykę Zarządzania Ryzykiem, w tym Plan Działalności jednostki i dokonano analizy ryzyk.**
* **Zaktualizowano Regulamin Pracy, Wewnętrzną Politykę Antymobbingową, oraz Regulamin naboru na wolne stanowisko urzędnicze.**
* **Na bieżąco uaktualniane są zakresy czynności pracowników.**
* **W związku ze zmianami kadrowymi (główny księgowy) i koniecznością konsultacji przygotowano do wdrożenia następujące dokumenty: Regulamin Organizacyjny, Regulamin użytkowania samochodów służbowych, Regulamin Wynagradzania, Regulamin ZFA i ZFŚS, Regulamin okresowej oceny pracowników.**

*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.*

1. Pozostałe działania:

* **Wśród pracowników zakładu przeprowadzono ankietę samooceny kontroli zarządczej.**
* **Na podstawie wytycznych GIS wprowadzono Procedury zachowania bezpieczeństwa i zasad funkcjonowania ZAZ podczas obowiązywania stanu epidemii**
* **Wprowadzono nową usługę : dezynfekcja poprzez zamgławianie, do której opracowano ocenę ryzyka**
* **Poprawiono warunki bezpieczeństwa i higieny pracy w poszczególnych pomieszczeniach zakładu.**

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

Objaśnienia:

1. *W Dziale I , w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem „X’ odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.*

*Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.*

*Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: 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.*

*Część C wypełnia się przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: 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.*

1. *W Części D znakiem „X” należy zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.*
2. *Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w Dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B lub C.*
3. *Dział III sporządzany jest w przypadku, gdy w Dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B lub C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.*