

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Gardei  
NIP 581-15-01-980  
REGON 170500417**

**za rok 2014 ROK**  
(rok, za który składane jest oświadczenie)

**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:

- zgodność działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi,
- skuteczność i efektywności działania,
- wiarygodność sprawozdań,
- ochrony zasobów,
- przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych - jednostce organizacyjnej Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Gardei:

Część A <sup>1)</sup>

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

Część B <sup>2)</sup>

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

**NIE DOTYCZY**

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz zaplanowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, wskazano w Dziale II.

Część C <sup>3)</sup>

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

**NIE DOTYCZY**

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, wskazani w Dziale II.

Część D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z: <sup>4)</sup>

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- x samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, 5)
- x procesu systemu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- x 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.

24.03.2015.  
.....  
(Gardeja, data)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
.....  
(podpis kierownika GOPS)

## **Dział II<sup>6)</sup>**

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Niewystarczająca ilość i zakres przeprowadzonych kontroli problemowych.

.....  
.....  
.....

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

zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.

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

### **NIE DOTYCZY**

Zwiększyć ilości kontroli problemowych realizowanych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej.

.....  
.....  
.....  
.....

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<sup>7)</sup>**

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

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

- przeprowadzono samoocenę funkcjonowania kontroli zarządczej w GOPS, z wynikami samooceny zapoznano wszystkich pracowników Ośrodka.

.....  
.....  
.....

Należy opisać najistotniejsze działania jakie podjęte w roku, którego dotyczy oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w Dziale II oświadczenia za rok poprzedzając rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.

2. Pozostałe działania:

.....  
.....  
.....

.....

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

---

**Objaśnienia:**

- 1) 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 zarządzanie ryzykiem.
- 2) Wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządza 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, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywności skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.
- 3) Wypełnia się w 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, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.
- 4) Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze.
- 5) Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) W komunikacie Ministra Finansów Dz. Urz. MF 2009, nr 15, poz. 84.
- 6) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w Dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B lub C.
- 7) Dział III wypełnia się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy mniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B lub C gdy w roku, którego dotyczy mniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.