

**MIEJSKIE PRZEDSZKOLE**  
w Białej Piskiej  
ul. Moniuszki 7, 12-230 Biała Piska  
NIP 849-10-99-123 REGON 00101114  
tel.(87) 423-90-68

URZĄD MIEJSKI W BIAŁEJ PISKIEJ  
WPŁYNEŁO DNIA  
2014-01-16

### Oświadczenie

Dyrektora Miejskiego Przedszkola w Białej Piskiej

(nazwa gminnej jednostki organizacyjnej)

L.dz. .... Zm. ....  
Przeł. do Zm. .... podpis

### o stanie kontroli zarządczej za 2013 rok

#### Część 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 w kierowanej przeze mnie jednostce

**Miejskim Przedszkolu w Białej Piskiej**

**ul. Moniuszki 7**

**12-230 Biała Piska**

(nazwa gminnej jednostki organizacyjnej, adres)

funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

- 1)  W wystarczającym stopniu
- 2)  W ograniczonym stopniu
- 3)  Nie funkcjonowała

*W przypadku zaznaczenia kwadratu 2 i 3 zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.*

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

- 1) monitoringu realizacji celów i zadań
- 2) samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych
- 3) procesu zarządzania ryzykiem,
- 4) audytu wewnętrznego,
- 5) kontroli wewnętrznych,
- 6) kontroli zewnętrznych,
- 7) innych źródeł informacji.....

24

## Część II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- *Brak szczegółowych procedur związanych z funkcjonowaniem kasy, w której są przyjmowane odpłatności za przedszkole.*

*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.

- *Opracowanie szczegółowej instrukcji kasowej do dnia 1 marca 2014r. oraz wdrożenie jej do stosowania w placówce przedszkolnej.*

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

## Część III

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

- Bieżący monitoring
- Kontrola zgodności zakupów z cenami przetargowymi

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

*Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.*

2. Pozostałe działania:

- *Opracowano i wdrożono do stosowania „Instrukcję w sprawie ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania w Miejskim Przedszkolu w Białej Piskiej*
- *Opracowani i wdrożono do stosowania „Instrukcję obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Miejskim Przedszkolu w Białej Piskiej”*

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

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

*Biała Piska, 16.01.2014r.*  
(miejsowość)

**DYREKTOR**  
**MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA**  
w Białej Piskiej  
podpis kierownika dyrektora  
*mgr Jadwiga Frąckiewicz*