**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**

Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 91 im. Leonida Teligi w Łodzi

za rok 2023

**Dział I 1**)

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 sektora finansów publicznych – Szkole Podstawowej Nr 91 im. Leonida Teligi w Łodzi

**Część A**

**x** 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:

**x** monitoringu realizacji celów i zadań,

**x** samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,

**x** procesu zarządzania ryzykiem,

**❏** audytu wewnętrznego,

**x** kontroli wewnętrznych,

**x** kontroli zewnętrznych,

**x** innych źródeł informacji:

monitorowania i oceny stanu realizacji zadań, celów i planów, monitorowania funkcjonowania placówki pod względem finansowym, dydaktyczno-wychowawczym oraz organizacyjnym, oceny stanu technicznego bazy szkolnej i możliwości budżetowych dot. realizacji modernizacji i niezbędnych remontów, bezpośrednich rozmów z pracownikami, obserwacji zajęć, analizy i oceny dokumentacji wewnątrzszkolnej, nadzoru pedagogicznego, SIO, wyników ewaluacji wewnętrznej.

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

Łódź, 15 stycznia 2024 r. Krzysztof Gąsiorek

(miejscowość, data) (podpis kierownika jednostki)

**Dział II 2)**

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

……………………………………………-……………………………………………………

*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.*

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

*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 3)**

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

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

Wprowadzono Kodeks postępowania etycznego. Kontrolowano na bieżąco operacje finansowe i gospodarcze w związku z przejęciem obsługi finansowo-księgowej Szkoły przez CUWO.

*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*

2.

Pozostałe działania:

1. Opracowano i wdrożono nowy Statut SP 91.

2. Opracowano i wdrożono szczegółowe zasady gospodarowania odzieżą i obuwiem roboczym oraz środkami ochrony indywidualnej oraz normy przydziału odzieży roboczej i środków ochrony osobistej, ceny odzieży roboczej i sportowej oraz wysokości ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej i sportowej dla pracowników Szkoły Podstawowej Nr 91 w Łodzi.

3. Przeprowadzono próbną ewakuację szkoły.

4. W ramach gwarancji przeprowadzono prace modernizacyjne w pięciu salach dydaktycznych (sufity), w tym wymieniono oświetlenie na energooszczędne.

5. Przeprowadzono kompletny remont czterech sal dydaktycznych, w jednej z nich wymieniono oświetlenie na energooszczędne.

6. Wymieniono oświetlenie na energooszczędne przed głównym wejściem do budynku szkoły oraz w sekretariacie szkoły.

7. Wykonano modernizację węzła gazowego oraz cieplnego.

8. Przeprowadzono gruntowny remont sufitu w kuchni szkolnej, wymieniono również ciąg mebli kuchennych oraz wymieniono drzwi wejściowe do stołówki szkolnej.

9. Wymieniono wewnętrzne drzwi wejściowe.

10. Przeprowadzono modernizację monitoringu szkolnego.

11. Wyremontowano pomieszczenie wejściowe do szatni szkolnej.

12. Odnowiono część korytarza szkolnego (położono tynk strukturalny).

*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.

**2)**

Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.

**3)**

Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.