

Tarnowskie Góry, dn. 17.01.2020r.

.....  
(miejscowość, data)

**Informacja o stanie kontroli zarządczej**

**za rok 2019**

Ja niżej podpisany

Karina Borowiec

.....  
(imię i nazwisko)

jako kierownik jednostki

Powiatowy Zespół Obsługi  
.....  
Finansowej Oświaty w Tarnowskich Górach  
.....  
(podać nazwę jednostki)

w zakresie przydzielonych mi uprawnień oświadczam, iż:

- 1) informacje zawarte w składanym oświadczeniu z funkcjonowania kontroli zarządczej za rok 2019 przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji jednostki;
- 2) posiadam wystarczającą pewność/~~wystarczającą pewność z zastrzeżeniami<sup>1</sup>~~, iż zasoby przydzielone do realizacji zadań jednostki, zostały wykorzystane w zamierzonych celach i zgodnie z zasadą dobrego zarządzania finansowego<sup>2</sup>;
- 3) procedury kontroli zarządczej są ustanowione i zapewniają realizację zadań i operacji gospodarczych zgodnie z prawem i wewnętrznymi regulacjami oraz zasadami etycznego postępowania.

Zastrzeżenia dotyczą następujących obszarów działalności jednostki<sup>3</sup>:

---

<sup>1</sup> Niepotrzebne skreślić.

<sup>2</sup> Zasada dobrego zarządzania finansowego odnosi się do oszczędności, efektywności i skuteczności. Oszczędność oznacza, iż zasoby wykorzystywane do realizacji zadań muszą być dostępne w odpowiednim czasie, odpowiedniej ilości, jakości oraz po najlepszych cenach. Efektywność oznacza realizację pomiędzy wykorzystanymi zasobami a osiągniętymi efektami. Skuteczność oznacza realizację założonych zadań i celów przy wykorzystaniu dostępnych zasobów.

<sup>3</sup> Kierownik jednostki może dodać zastrzeżenia, jeżeli mają one istotny wpływ na oświadczenie o stanie kontroli zarządczej.

Powyższe oświadczenie opiera się na:

(mojej ocenie oraz informacjach, które pochodzą z samooceny<sup>4</sup>, pracy audytu wewnętrznego, instytucjonalnej kontroli wewnętrznej, wyników kontroli zewnętrznych)<sup>5</sup>.

Oświadczam, że nie posiadam informacji, które nie zostały umieszczone w informacji o stanie kontroli zarządczej, a które mogłyby negatywnie wpływać na obraz sytuacji jednostki.

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zespołu Obsługi  
Finansowej Oświaty

  
mgr Karina Borowiec

.....  
(podpis i pieczęć  
Kierownika Jednostki)

---

<sup>4</sup> Samoocena odzwierciedla ocenę kierownictwa w zakresie zgodności kontroli zarządczej ze standardami kontroli zarządczej w okresie objętym składaną informacją.

<sup>5</sup> Niepotrzebne skreślić.