

Szprotawa, dn. 31.03.2021 r.

## **Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za rok 2020**

Ja niżej podpisana: **Karolina Józwak**  
(imię i nazwisko)

Jako kierownik jednostki: **Centrum Usług Wspólnych w Szprotawie**  
(podać nazwę jednostki kierującej)

W zakresie przydzielonych mi uprawnień oświadczam, że:

- a) Informacje zawarte w sprawozdaniu z funkcjonowania kontroli zarządczej za rok **2020**  
Przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji jednostki,
- b) Posiadam ~~wystarczającą pewność~~/ wystarczającą pewność z zastrzeżeniami<sup>1</sup>, iż  
zasoby przydzielone do realizacji zadań i podzadań jednostki, określonych w  
sprawozdaniu z wykonania planu finansowego za rok 2020 zostały wykorzystane w  
zamierzonych celach i zgodnie z zasadą dobrego zarządzania finansowego<sup>2</sup> oraz, że  
procedury kontroli zarządczej są ustanowione i zapewniają realizację operacji  
gospodarczych zgodnie z prawem i wewnętrznymi regulacjami oraz zasadami  
etycznego postępowania.

---

<sup>1</sup> Niepotrzebne skreślić.

<sup>2</sup> Zasada dobrego zarządzania finansowego odnosi się do oszczędności, efektywności i skuteczności. Oszczędność oznacza, że zasoby wykorzystywane do realizacji zadań muszą być dostępne w odpowiednim czasie, odpowiedniej ilości oraz 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.

Zastrzeżenia dotyczą następujących obszarów działalności jednostki<sup>3</sup> :  
( w tym miejscu kierownik jednostki może przedstawić istotne ryzyka lub słabości kontroli zarządczej, które zostały zidentyfikowane w określonych obszarach działalności jednostki wraz z opisem działań planowanych lub podjętych w celu ograniczenia tych ryzyk lub słabości kontroli zarządczej).

**Istnieje ryzyko, że skuteczność i efektywność pracy zostanie zaburzona. Obciążenie pracy na stanowiskach jest bardzo duże. Każdy pracownik wykonuje kluczowe działania. W takim przypadku nieobecność oraz obowiązek zastępstwa, powoduje brak możliwości wykonywania bieżących zadań. Dlatego przeciwdziałając problemowi utworzono nowe stanowisko, które odciążyło część obowiązków kadrowych, płacowych i księgowych pozostałych pracowników.**

Powyższe oświadczenie opiera się na mojej ocenie oraz informacjach, które pochodzą z samooceny<sup>4</sup> (~~pracy audytu wewnętrznego, instytucjonalnej kontroli~~, wyników kontroli zewnętrznych)<sup>5</sup>.

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

.....  
(podpis i pieczęć)

---

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

<sup>4</sup> Samoocena odzwierciedla ocenę kierownictwa w zakresie zgodności kontroli zarządczej ze standardami w okresie objętych sprawozdaniem z funkcjonowania kontroli zarządczej.

<sup>5</sup> Niepotrzebne skreślić.