Wzór Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 107/XVI R/2021

Rektora Uniwersytetu Medycznego we Wrocławiu

z dnia 5 maja 2021 r.

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**

**za rok ……..**

**…………………………**

nazwa pełnionej funkcji

**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:

- 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 nadzorowanym przeze mnie obszarze***

**Część A**1)

**□ w wystarczającym** stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

**Część B**2)

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

**Część C**3)

**□ nie funkcjonowała** adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

*[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.]*

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:4)

**□** monitoringu realizacji celów i zadań,

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

**□** procesu zarządzania ryzykiem,

**□** audytu wewnętrznego,

**□** 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.

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

(data) (podpis, imię i nazwisko )

**Dział II** *Wypełnia się w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono* ***część B albo C***

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 nadzorowanego obszaru**, **istotny cel lub zadanie**, **które nie zostały zrealizowane**, **niewystarczający monitoring kontroli zarządczej**, wskazane jest opisanie standardu kontroli zarządczej , w którym zaistniały słabości (środowisko wewnętrzne, cele i zarządzanie ryzykiem, mechanizmy kontroli, informacja i komunikacja, monitorowanie i ocena)

2. **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**

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

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

**………………………………………………………………………………………………………………………………..**

**………………………………………………………………………………………………………………………………..**

1. Pozostałe działania:

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

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

***Objaśnienia:***

*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.*

1. ***Część A*** *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. ***Część B*** *wypełnia się w przypadku, gdy* ***kontrola zarządcza 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, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem,*
3. ***Część C*** *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, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.*
4. *Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.*