

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Dyrektora Okręgowego Ośrodka Wychowawczego w Pszczynie Łące
za rok 2023**

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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych
Okręgowym Ośrodku Wychowawczym w Pszczynie Łące

Część A

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:

- 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.

Pszczyna Łąka, dnia 04.01.2024
(miejscowość, data)

**DYREKTOR
OKRĘGOWEGO
OŚRODKA WYCHOWAWCZEGO**

.....mgr Maciej Paś.....
(podpis kierownika jednostki)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Brak.

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

- 1) *Organizowanie kursów i szkoleń w zakresie kształcenia i doskonalenia zawodowego, dostosowanych do zainteresowań nieletnich OOW i dających nieletnim nabycie realnych umiejętności;*
- 2) *Bieżąca aktualizacja wewnętrznych aktów prawnych do zmieniających się przepisów prawa;*
- 3) *Usprawnienie procesu informacji i komunikacji w placówce.*

Dział III

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

- 1) *Zrealizowano większą liczbę zajęć w zakresie kształcenia i doskonalenia zawodowego, niż zakładano w planie na rok 2023.*
- 2) *Określono bardziej szczegółowy plan działalności kontroli zarządczej - wewnętrznej odnoszący się do bieżących zadań placówki, dzięki któremu efektywniej monitorowano realizację celów;*
- 3) *Aktualizowano wewnętrzne regulaminy i instrukcje;*
- 4) *Ujednolicono zasady kontroli zarządczej prowadzonej w Ośrodku w postaci Regulaminu kontroli zarządczej.*

2. Pozostałe działania:

nie dotyczy