

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowie Wielkopolskim  
(nazwa jednostki)

za rok 2025

(rok, za który składane jest oświadczenie)

### I. Oświadczenie

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  
(znakiem „X” zaznaczyć jedną z poniższych odpowiedzi i uzasadnić)

#### Część A<sup>1)</sup>

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.  
(opisać efekty dobrze funkcjonującej kontroli zarządczej w jednostce)

- wdrożone procedury wewnętrzne oraz rzetelnie działające mechanizmy nadzoru i kontroli zapewniły legalne, skuteczne i efektywne działanie jednostki.

#### Część B<sup>2)</sup>

~~w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~  
(opisać zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu doskonalenia i poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej)

- .....

#### Część C<sup>3)</sup>

~~nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~  
(opisać przyczyny dotyczące braku funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu doskonalenia i poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej)

- .....

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z: (znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze):

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>4</sup>,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji (wymienić jakich):
  - oświadczenia cząstkowe osób na kierowniczych stanowiskach.

1. Działania, które zostały podjęte w roku, za który oświadczenie jest sporządzane w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej (wyszczególnić i opisać):

- ankietami do samooceny kontroli zarządczej objęto kierowników działów;
- sporządzono identyfikację ryzyka, ocenę istotności ryzyka;
- sporządzono plany pracy;
- sporządzono aktualne upoważnienia dla osób zastępujących pracowników w razie nieobecności;
- sporządzono wymagane upoważnienia dla dyrektora i pracowników w zakresie realizowanych zadań;
- stosowano w praktyce odpowiednie przepisy.

2. Planowane działania doskonalące/naprawcze odnośnie systemu kontroli zarządczej w jednostce do realizacji na kolejny rok (wyszczególnić i opisać):

- wzmocnienie mechanizmów kontroli zarządczej w obszarach tego wymagających;
- kontynuacja funkcjonowania systemu zarządzania ryzykiem;
- aktualizacja obowiązujących w jednostce procedur wewnętrznych.

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

*Zastępca Dyrektora  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Ostrowie Wielkopolskim*

*Arleta Kalińska*

Ostrów Wielkopolski, 27 stycznia 2026 roku  
(miejscowość, data)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

**Objaśnienia:**

1) **Część A** wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewnia 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 lub zarządzania ryzykiem.

4) Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.