

## do Zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Iławskim Centrum Kultury

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**

**Iławskie Centrum Kultury**  
(nazwa jednostki)

**za rok 2015**  
(rok, za który składane jest 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 sektora finansów publicznych

**Iławskie Centrum Kultury**  
(nazwa jednostki sektora finansów publicznych\*)

**Część - obszar środowiska zewnętrznego**

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

**Część - cele i zarządzanie ryzykiem**

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

**Część - mechanizm kontroli**

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

**Część - informacja i komunikacja**

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

**Część - monitorowanie i ocena**

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.

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:<sup>5)</sup>

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: wnioski kadry kierowniczej i pracowników ICK z narad pracowniczych

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

*Iława 16.01.2016r.*  
.....  
(miejscowość, data)

**DYREKTOR ICK**

*mgr Ewa Wiśniewska*  
.....  
(podpis kierownika jednostki)

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W związku z funkcjonowaniem kontroli zarządczej w Hławskim Centrum Kultury w roku 2014 i latach poprzednich w bardzo ograniczonym zakresie, brak dokumentacji, pojawiła się niemożność dokonania ocen. Rozpoczęto intensywne działania w roku 2015, które będą zintensyfikowane w roku 2016 i kolejnych. Jedynym dostępnym dokumentem były Zasady Funkcjonowania Kontroli Zarządczej w ICK, dokument, który został anulowany ze względu na jego minimalizm, nieprawidłowości i braki w zapisach

**Środowisko wewnętrzne**

-

**Cele i zarządzanie ryzykiem**

-

**Mechanizmy kontroli**

-

**Monitorowanie i ocena**

-

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: 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.

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

**Środowisko wewnętrzne**

Analiza i zmiany w zakresach czynności pracowników ICK

**Cele i zarządzanie ryzykiem**

Analizy dokumentacji i pełnomocnictw dotyczących uprawnień kardy zarządzającej w celu sprawnej i efektywnej realizacji zadań.

**Mechanizmy kontroli**

Wdrożenie procedur zasad z zakresu ochrony zasobów

**Monitorowanie i ocena**

Realizacja zaleceń kontroli wewnętrznych, zaleceń kontroli zewnętrznych

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

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

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

Działanie nie były prowadzone w 2015r.

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.

2. Pozostałe działania:

-

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

**DYREKTOR IOK**  
  
mgr Ewa Wiśniewska