

Oświadczenie

Dyrektora Gminnego Centrum Kultury w Nędzy o stanie kontroli zarządczej

za rok 2018

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

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.

Część D

Niniejsze oświadczenie sporządzone jest na podstawie mojej oceny i informacji dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej,
- 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.

.....

(miejscowość, data)

.....

(podpis dyrektora instytucji kultury)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

- brak dokumentu określającego przyjęte procedury kontroli zarządczej w Gminnym Centrum Kultury w Nędzy
- brak dokumentu określającego przyjętą w jednostce politykę zarządzania ryzykiem,
- brak rejestru ryzyka obszarowego w jednostce,
- nie określono celów oraz mierników stopnia ich realizacji na rok 2018, nie zidentyfikowano i nie przeanalizowano ryzyka w procesie,
- w jednostce funkcjonują nieaktualne dokumenty i regulaminy wewnętrzne lub występują ich braki.

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

- określenie procedur kontroli zarządczej dla Gminnego Centrum Kultury w Nędzy drogą zarządzenia dyrektora GCK w Nędzy,
- wdrożenie polityki zarządzania ryzykiem w jednostce,
- wprowadzenie rejestru ryzyka obszarowego w jednostce,

- szkolenie dla dyrektora oraz pracowników GCK w zakresie obowiązujących w instytucjach kultury standardów kontroli zarządczej,
- określenie celów oraz mierników stopnia ich realizacji na rok 2019, identyfikacja i analiza ryzyka w procesie,
- przeprowadzenie weryfikacji funkcjonujących w jednostce regulaminów i dokumentów wewnętrznych,
- uzupełnienie brakujących regulaminów i dokumentów wewnętrznych.

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:

– brak dokumentów określających działania zaplanowane na rok 2018.

2. Pozostałe działania:

- w grudniu 2018 r. dyrektor GCK w Nędzy wydał zarządzenie w sprawie wdrożenia systemu kontroli zarządczej w Gminnym Centrum Kultury w Nędzy, w którym m.in. powołano Zespół ds. Kontroli Zarządczej w Gminnym Centrum Kultury w Nędzy.