

Data wpl. 03. 03. 2020

Nr ..... 1236 ..... Pory

Zaś. .... Jankowski

Rejestrujący .....

# OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ

Ośrodka Kultury i Rekreacji w Pakosławiu za rok 2019

## 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, tj.

**Ośrodka Kultury i Rekreacji w Pakosławiu**

.....  
*Nazwa jednostki*

## 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,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji tj. wydanych poleceń służbowych, zmian uregulowań wewnętrznych, odbytych narad.

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

DYREKTOR

  
Halina Kusz

24.02.2020 r. ....  
Data i podpis kierownika jednostki

## Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

Błędne księgowanie kosztów na poszczególnych paragrafach. Informacja z wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2019 roku nie została sporządzona zgodnie i na podstawie danych wynikających z prowadzonej w jednostce ewidencji księgowej.

Brak zamieszczenia adnotacji w numerze i pozycji w raporcie kasowym wypłaty.

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

Sprawozdanie za 2019 rok zostanie sporządzone zgodnie i na podstawie danych wynikających z prowadzonej w jednostce ewidencji księgowej.

Gospodarka kasowa będzie prowadzona zgodnie z Instrukcją obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych.

Aktualizacja statutu i regulaminu organizacyjnego jednostki.

## Dział III

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, i tak:

1. Działania, które zostały podjęte w roku, którego dotyczy oświadczenie:

BRAK

2. Pozostałe działania:

BRAK

DYREKTOR  
  
Halina Kusz