

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Dyrektora Miejskiego Centrum Kultury w Bydgoszczy**

za rok 2013

**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 kierowanym przeze mnie Miejskim Centrum Kultury w Bydgoszczy

**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 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.

Bydgoszcz, 10 stycznia 2014 roku

  
DYREKTOR  
Miejskiego Centrum Kultury  
Marzena Matowska

## Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

## Dział III

1. Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
  - a. dostosowano obowiązujące przepisy prawa wewnętrznego MCK do nowej struktury organizacyjnej Centrum w części dotyczącej przepisów bhp, ppoż, organizacji ruchu osobowego i materiałowego, oceny pracowniczej oraz działalności komercyjnej,
  - b. dokonano rozliczenia spisu z natury i doprowadzono do zgodności ewidencyjno-księgowej środków trwałych własnych i obcych będących na stanie majątkowym MCK,
  - c. dokonano aktualizacji ksiąg inwentarzowych na podstawie rozliczenia przez Dział Księgowości MCK spisu z natury przeprowadzonego w listopadzie 2012 roku,
  - d. dokupiono i wdrożono moduł do systemu finansowo-księgowego MCK do analitycznej ewidencji środków trwałych oraz wprowadzono do tego systemu rzeczywiste, wynikające z rozliczonej inwentaryzacji dane,
2. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:
  - a. kontynuowanie dostosowania i tworzenia przepisów prawa wewnętrznego MCK – planowany termin realizacji - do 31 grudnia 2014 roku,
  - b. warunkowe (w przypadku wygospodarowania środków własnych) zakupienie, skonfigurowanie i wdrożenie serwera pod potrzeby MCK w celu zwiększenia skuteczności ochrony danych księgowych i osobowych, budowie repozytorium wiedzy wraz z prawami dostępu dla pracowników Centrum oraz budowie centralnego kalendarza imprez kulturalnych dla wszystkich obiektów MCK – planowany termin realizacji – do 31 grudnia 2014 roku,
  - c. warunkowe (w przypadku wygospodarowania środków własnych) przygotowanie MCK do wdrożenia elektronicznego systemu znakowania majątku MCK (kody kreskowe) – planowany termin realizacji – do 30 czerwca 2014 roku.