

## **OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ**

**Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Zdzisława Arentowicza we Włocławku**

**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 - **Miejskiej Bibliotece Publicznej im. Zdzisława Arentowicza we Włocławku**

(nazwa jednostki sektora finansów publicznych)

#### **Część A\*)**

- w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

#### **X 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 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.

Wrocław 15.01.2020r.  
.....  
(miejsowość, data)

DYREKTOR BIBLIOTEKI

*Andrzej Chmielewski*

.....  
(podpis kierownika jednostki)

## Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:
  - struktura organizacyjna Biblioteki jest niewystarczająco dostosowana do skutecznej realizacji celów i zadań biblioteki,
  - słaba skuteczność monitorowania i oceny funkcjonowania kontroli zarządczej,
  - niewystarczające zabezpieczenie strony internetowej Biblioteki,
  - zaburzona komunikacja wewnętrzna wynikająca z niewłaściwego korzystania z systemów teleinformatycznych,
  - niska świadomość pracowników w zakresie identyfikacji, kategoryzacji i określania poziomu ryzyk w odniesieniu do realizowanych celów,
  - ograniczony nadzór nad pracownikami w zakresie osiągania założonych celów i realizacji nałożonych zadań,
  - niewystarczająca ilość szkoleń dla pracowników Biblioteki,

- niewystarczający stopień znajomości dokumentacji opisującej funkcjonowanie kontroli zarządczej,
- niewystarczające środki finansowe na zakup nowoczesnego sprzętu komputerowego oraz na promocję instytucji.

***Powyższe działania Biblioteka będzie realizować sukcesywnie do końca bieżącego roku.***

*Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, 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:**

- aktualizacja regulacji wewnętrznych we wszystkich obszarach działania jednostki; dostosowanie wewnętrznych unormowań dotyczących działania jednostki do zgodności z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa,
- poprawa skuteczności wewnętrznego systemu obiegu informacji,
- podnoszenie świadomości pracowników w zakresie założonych celów ogólnych i szczegółowych instytucji przyjętych do realizacji,
- analiza potrzeb kadrowych mająca na celu zapewnienie odpowiedniej kadry pracowniczej gwarantującej określony poziom usług oraz dostosowanie struktury organizacyjnej do potrzeb Biblioteki,
- opracowanie zaktualizowanej i uproszczonej dokumentacji dotyczącej zasad i procedur funkcjonowania kontroli zarządczej,
- wdrożenie systemu zabezpieczeń strony internetowej Biblioteki,
- organizacja zebrań kadry pracowniczej w celu podniesienia świadomości wiedzy na temat obowiązku i poprawnego korzystania z systemów teleinformatycznych,
- pozyskanie większych środków finansowych na szkolenia dla pracowników Biblioteki,
- pozyskanie większych środków finansowych na zakup nowego sprzętu komputerowego oraz zwiększenie nakładów finansowych na promocję instytucji.

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

### **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:**

- dokonano dostosowania regulacji wewnętrznych do przepisów powszechnie obowiązujących oraz aktualizacji poniżej wymienionych dokumentów; zmieniono lub uregulowano na nowo następujące kwestie: zmiany w Regulaminie Wynagradzania, przyjęcie i zmiany w Regulaminie Korzystania ze Zbiorów i Usług Biblioteki, zmiany w instrukcji ds. dokumentów księgowych i ksiąg rachunkowych, uregulowanie kwestii

wydawania i rejestracji upoważnień i pełnomocnictw.

- przyjęto rozwiązania poprawiające skuteczność i efektywność działań, co z kolei przyczyniło się do realizacji wyznaczonych celów i zadań w możliwie szerokim zakresie.
- dokonano analizy i dostosowania do faktycznych potrzeb biblioteki dokumentacji dotyczącej ochrony danych osobowych oraz wprowadzono niezbędne zmiany w innych aktach wewnętrznych.
- poprawiono skuteczność wewnętrznego systemu obiegu informacji, m. in. poprzez wprowadzenie adresów mailowych dedykowanych dla poszczególnych komórek zawierających takie samo rozszerzenie oraz umiejscowionych na jednym serwerze.
- wzrost świadomości pracowników w zakresie wytyczonych celów ogólnych i szczegółowych, do którego przyczyniła się większa częstotliwość odpraw i spotkań dyrektora z pracownikami.
- zrealizowano zadania związane z koordynacją systemu zarządzania ryzykiem w Bibliotece.
- wynikające z analizy potrzeb kadrowych zatrudnienie dodatkowych pracowników mające zapewnić stosowny poziom usług bibliotecznych.
- opracowanie szczegółowego planu pracy na rok 2021 ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb poszczególnych komórek organizacyjnych; złożenie wniosku do Organizatora o zwiększenie dotacji na ww. cel.

*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.*

*W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.*

## 2. Pozostałe działania:

.....

.....

.....

.....

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

## Objaśnienia:

- **W dziale I**, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
- **Część A** wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła 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.
- **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.

- **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 oraz zarządzania ryzykiem.
- **Dział II** sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- **Dział III** sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.

DYREKTOR BIBLIOTEKI

*Andrzej Chmielowski*

---

\* *W pustych polach zaznaczyć znakiem „x” odpowiednie wiersze; w przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić*

