**OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ**

Dyrektor

*……………………………………………………………………………………………………….*

*(stanowisko osoby składającej oświadczenie)*

*za: ………………………………****2021****………………………………………………………….*

*(rok, za który składane jest oświadczenie)*

**Część I – stopień funkcjonowania kontroli zarządczej**

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 Organizacyjnej Województwa Kujawsko-Pomorskiego:

Filharmonii Pomorskiej im. I.J. Paderewskiego w Bydgoszczy

*………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………*

*(nazwa Jednostki Organizacyjnej Województwa Kujawsko-Pomorskiego)*

*Należy* ***wybrać właściwy*** *stopień funkcjonowania kontroli zarządczej (****wybór jednokrotny****).*

⮽ w wystarczającym stopniu funkcjonowała

□ w ograniczonym stopniu funkcjonowała

□ nie funkcjonowała

adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

**Część II – podstawa złożenia oświadczenia**

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

*Należy* ***wybrać właściwe*** *źródło informacji stanowiące podstawę wydania oświadczenia (****wybór wielokrotny****).*

⮽ monitoringu realizacji celów i zadań,

⮽ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,

⮽ procesu zarządzania ryzykiem,

⮽ procesu zarządzania bezpieczeństwem informacji,

□ procesu zarządzania cyberbezpieczeństwem,

□ audytu wewnętrznego: własnego ⬜, Urzędu ⬜,

⮽ kontroli wewnętrznych,

⮽ kontroli zewnętrznych,

□ auditów systemów zarządzania: jakością ⬜, innymi obszarami ⬜,

□ innych źródeł informacji:

*Należy podać źródła inne niż wyżej wymienione, na podstawie których zostało złożone oświadczenie, np. analizy, raporty itp.*

………………………………………………………………………………………………………………………………………………

………………………………………………………………………………………………………………………………………………

………………………………………………………………………………………………………………………………………………

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *(miejscowość, data)* |  | *(pieczątka, czytelny podpis kierownika jednostki)* |

**Część III – zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym**

1. W roku, za który składane jest oświadczenie zidentyfikowano następujące zastrzeżenia:

*W punktach należy wymienić zidentyfikowane zastrzeżenia w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej   
w roku, za który składane jest oświadczenie, a wynikające z kontroli, audytu lub oceny własnej kierownika jednostki.*

…………………………………………………………………………………………………………………………..……………………

…………………………………………………………………………………………………………………………..……………………

…………………………………………………………………………………………………………………………..……………………

Nie dotyczy

**Część IV – podjęte działania**

1. W roku, za który składane jest oświadczenie zostały podjęte działania:

*Należy wybrać działania podjęte w roku, za który składane jest oświadczenie (****wybór wielokrotny****).*

a) □ doskonalące (własna inicjatywa bieżąca lub zaplanowana),

b) □ naprawcze (wskazane przez kontrole wewnętrzne/zewnętrzne),

c) □ zaradcze (efekt wystąpienia ryzyka).

Ad. **a)** W ramach działań doskonalących przeprowadzono/zrealizowano:

*W punktach należy wymienić najważniejsze działania doskonalące jakie podjęto w roku, za który składane jest oświadczenie z zaznaczeniem stopnia ich realizacji (%) oraz wskazaniem, które było w poprzednim oświadczeniu wymienione jako zaplanowane.*

……………………………..…………………………………………………………………………………………………………………

……………………………..…………………………………………………………………………………………………………………

..………………………………………………………………………………………………………………………………………………

Ad. **b)** W ramach działań naprawczych, wynikających z kontroli wewnętrznych/zewnętrznych i/lub audytu, przeprowadzono/zrealizowano:

*W punktach należy wymienić działania naprawcze jakie podjęto w roku, za który składane jest oświadczenie   
z zaznaczeniem stopnia ich realizacji (%) oraz wskazaniem z jakiej kontroli/audytu wynikały.*

…………………………………………..……………………………………………………………………………………………………

………………………………………..………………………………………………………………………………………………………

………………………………………..………………………………………………………………………………………………………

Ad. **c)** W ramach działań zaradczych przeprowadzono/zrealizowano:

*W punktach należy wymienić jakie wystąpiło ryzyko i jakie podjęto działania zaradcze w celu minimalizacji skutków jego oddziaływania w roku, za który składane jest oświadczenie z zaznaczeniem stopnia ich realizacji (%).*

……………………………………………………..…………………………………………………………………………………………

…………………………………………………..……………………………………………………………………………………………

…………………………………………………..……………………………………………………………………………………………

1. W roku, za który składane jest oświadczenie NIE zostały podjęte działania wskazane w poprzednim oświadczeniu:

*W punktach należy wymienić działania zaplanowane, a nie zrealizowane w roku, za który składane jest oświadczenie (wskazane w poprzednim oświadczeniu), podając jednocześnie przyczynę braku ich realizacji.*

……………………………………………………………………………………………………………………………...…………………

………………………………………………………………………………………………………………………...………………………

………………………………………………………………………………………………………………………..………………………

**Część V – planowane działania**

1. W roku bieżącym w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej zaplanowano:

*W punktach należy wymienić najważniejsze działania jakie zostaną podjęte w roku bieżącym w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.*

…………………………………………………………………………………………………………………………..……………………

…………………………………………………………………………………………………………………………..……………………

…………………………………………………………………………………………………………………………..……………………

Nie dotyczy