

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Dyrektora Muzeum Podkarpackiego w Krośnie¹

za rok 2020

(rok za który składane jest oświadczenie)

Dział I²

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 / komórce organizacyjnej jednostki sektora finansów publicznych

Muzeum Podkarpackie w Krośnie

(nazwa jednostki sektora finansów publicznych / nazwa komórki wewnętrznej jednostki sektora finansów publicznych)

Część A³

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

Część B⁴

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 C⁵

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 oraz informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z następujących źródeł:⁶

monitoring realizacji celów i zadań,

samoocena kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁷,

proces zarządzania ryzykiem,

audyt wewnętrzny,

kontroli wewnętrznych,

kontroli zewnętrznych:

inne źródła informacji: roczne sprawozdania z realizacji planów, roczne sprawozdania działowe, roczne sprawozdania finansowe, sprawozdania o udzielonych zamówieniach publicznych.

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

Krosno, 31 marca 2021 r.

.....
(miejsce, data)

DYREKTOR
Muzeum Podkarpackiego
w Krośnie

mgr Jan Guncarski

.....
(podpis kierownika jednostki/dyrektora departamentu)

Dział II ⁸

- 1 Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku, za który składane jest oświadczenie.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane niewystarczający monitoring kontroli zarządczej.

Jeżeli to możliwe należy podać element systemu kontroli zarządczej, 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.

Pandemia covid-19 zachwiała wcześniejszymi analizami, szczególnie w zakresie analizy ryzyka.

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

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

Nie podjęto żadnych działań, ponieważ nie jesteśmy w stanie przewidzieć rozwoju pandemii.

Dział III ⁹

- 1 Działania planowane, które zostały podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w roku, za który składane jest oświadczenie

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w nawiązaniu do zaplanowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie

.....

- 2 Pozostałe działania

Należy opisać najistotniejsze działania podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, chociaż niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie jeżeli zostały podjęte.

.....

¹ Należy podać nazwę funkcji pełnionej przez kierownika jednostki lub osoby kierującej departamentem/komórką równorzędną.

² W dziale I w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się - poprzez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza tylko jedną z części A B lub C Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się każdorazowo.

³ Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi skuteczność i efektywność działania wiarygodność sprawozdań ochronę zasobów przestrzegania i promowanie zasad etycznego postępowania efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem

⁴ 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 z zastrzeżeniem przypisu 5.

⁵ 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.

⁶ Znakiem X należy zaznaczyć odpowiednie wiersze W przypadku punktu dot. „innych źródeł informacji” należy je wymienić.

⁷ Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art 69 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych.

⁸ Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.

⁹ 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