

TR 110/2016

Chorzów, dnia 29 stycznia 2016 r.

o.k

Wydział Kultury  
Urząd Marszałkowski  
Województwa Śląskiego  
ul. Ligonja 46  
40-037 Katowice

Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego w Katowicach KANCELARIA OGÓLNA	
wpl.dn.	29 -01- 2016
zał. ....	
Przekazano: .....	

Dyrektor Teatru Rozrywki w Chorzowie przesyła w załączeniu oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za 2015 rok.

Z poważaniem,

DYREKTOR  
Teatru Rozrywki

*Dariusz Miłkowski*

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**

**DYREKTORA TEATRU ROZRYWKI**

**za rok 2015**

(rok, za który składane jest oświadczenie)

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 i 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/kierowanym przeze mnie<sup>\*)</sup>

**TEATR ROZRYWKI**

oraz w nadzorowanych jednostkach organizacyjnych  
(opcjonalnie)

**CZĘŚĆ A<sup>2)</sup>**

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

**CZĘŚĆ B<sup>3)</sup>**

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

1) Zastrzeżenia dotyczą:<sup>4)8)</sup>

komórki organizacyjnej/komórek organizacyjnych <sup>\*\*)</sup> .....

jednostki organizacyjnej/jednostek organizacyjnych <sup>\*\*)</sup> .....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:<sup>5)8)</sup>

w komórce organizacyjnej/komórkach organizacyjnych <sup>\*\*)</sup> .....

.....  
.....  
 w jednostce organizacyjnej/jednostkach organizacyjnych \*\*) .....

**CZEŚĆ C<sup>6)</sup>**

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1) Zastrzeżenia dotyczą:<sup>4)8)</sup>

komórki organizacyjnej/komórek organizacyjnych \*\*) .....

jednostki organizacyjnej/jednostek organizacyjnych \*\*) .....

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:<sup>5)8)</sup>

w komórce organizacyjnej/komórkach organizacyjnych \*\*) .....

w jednostce organizacyjnej/jednostkach organizacyjnych \*\*) .....

**CZEŚĆ D<sup>7)</sup>**

Realizacja działań wskazanych w części B/C pkt. 2 oświadczenia składanego w roku poprzednim, podjętych w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

.....  
.....  
.....

**CZEŚĆ E**

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:<sup>8)</sup>

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>9)</sup>
- procesu zarządzania ryzykiem
- audytu wewnętrznego

- kontroli wewnętrznych
- kontroli zewnętrznych
- analizy skarg i wniosków
- innych źródeł informacji:

## OPINIA BIEGŁEGO REWIDENTA

.....

.....

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

CHORZÓW DNIA 29.01.2016R

**DYREKTOR**  
Teatru Rozrywki  
  
**Dariusz Miłkowski**

(Podpis kierownika jednostki/komórki organizacyjnej)

### Objaśnienia

---

\*) nazwa komórki organizacyjnej/jednostki sektora finansów publicznych

\*\*) niepotrzebne skreślić

- 1) Należy podać kierownika komórki organizacyjnej / jednostki sektora finansów publicznych, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 2) W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną z części A B lub C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza. Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewnia łącznie: zgodność działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji, zarządzanie ryzykiem. Części B i C wykreśla się.
- 3) W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną z części A B lub C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza. 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 przepisu 6. Części A i C wykreśla się.
- 4) Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działań 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.
- 5) Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.
- 6) W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną z części A B lub C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza. 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. Części A i B wykreśla się.
- 7) Należy wypełnić w przypadku, gdy w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B lub C.
- 8) Należy zaznaczyć znakiem „X” odpowiedni wiersz.
- 9) 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.