

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Dyrektora Wojewódzkiej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Rzeszowie <sup>1)</sup>

za rok 2024

(rok, za który składane jest oświadczenie)

### Dział I <sup>2)</sup>

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:

### Wojewódzkiej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Rzeszowie

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

#### Część A<sup>3)</sup>

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

#### Część B<sup>4)</sup>

☐ 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<sup>5)</sup>

☐ 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 następujących źródeł:<sup>6)</sup>

- ☒ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>7)</sup>,
- ☒ procesu zarządzania ryzykiem,
- ☐ audytu wewnętrznego,
- ☒ kontroli wewnętrznych,
- ☒ kontroli zewnętrznych,
- ☒ innych źródeł informacji: Analizy ryzyka przetwarzania danych osobowych w WiMBP,

przeprowadzanej corocznie przez Inspektora Ochrony Danych i Administratora Systemów Informatycznych.

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

.....  
(miejscowość, data)

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

## Dział II<sup>8)</sup>

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.*

.....

.....

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.*

.....

.....

## Dział III<sup>9)</sup>

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 oświadczenie, jeżeli zostały podjęte.*

1. Wprowadzono nowe regulacje dotyczące systemu kontroli zarządczej, w których przyjęto rozwiązania zapewniające sprawniejszą koordynację i monitorowanie kontroli zarządczej w Bibliotece w tym:
  - a) powołano zespół ds. kontroli zarządczej wspierający koordynatora kontroli zarządczej i koordynujący działania właścicieli ryzyk;
  - b) nowe regulacje dotyczące procesu zarządzania ryzykiem, który zwiększa prawdopodobieństwa osiągnięcia celów i realizacji zadań określonych misją Biblioteki oraz planami działalności poprzez uzyskanie bardziej szczegółowej informacji zarządczej dotyczącej ryzyk zagrażających realizacji tych celów i zadań oraz umożliwi podejmowanie odpowiednich działań zaradczych dla ograniczenia ryzyka do odpowiedniego poziomu;
  - c) wprowadzono obowiązek dokonywania samooceny kontroli zarządczej przez wszystkich pracowników (nie tylko kierowników komórek organizacyjnych) i przyjęto zasadę przeprowadzania samooceny w sposób anonimowy, co pozwoli pracownikom w bezpieczny sposób przekazać uwagi dotyczące funkcjonowania Instytucji.

2. Wprowadzono nowy Regulamin rekrutacji na stanowisko kierownicze i pracownicze w WiMBP w Rzeszowie, który wzmacnia transparentność procesu rekrutacji i dostosowuje procedury do nowych regulacji prawnych (w tym dotyczących ochrony małoletnich).
3. Wprowadzono, w związku z nowymi regulacjami prawa, Politykę ochrony dzieci przed krzywdzeniem oraz Procedurę dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następnych w WiMBP w Rzeszowie, które budują etyczny wizerunek instytucji.  
Procedura zgłaszania naruszeń daje możliwość wychwytywania nieprawidłowości lub zaniechań na wczesnym etapie, co umożliwia sprawne i skuteczne zastosowanie działań naprawczych, a w konsekwencji minimalizowanie potencjalnych strat finansowych i moralnych.  
Polityka ochrony dzieci przed krzywdzeniem wprowadza zasady bezpiecznej rekrutacji osób prowadzących działania z małoletnimi oraz właściwego zachowania i bezpiecznych relacji z dziećmi, z którymi mają kontakt.
4. Wprowadzono nowy Kodeks etyki, uszczegóławiający obowiązujące wcześniej procedury oraz wprowadzający nowe regulacje (w tym wskazanie konsekwencji nieetycznego postępowania), który powinien podnieść świadomość pracowników odnośnie do standardów postępowania i wartości etycznych, którymi zobligowani są kierować się podczas wypełniania służbowych obowiązków.
5. Wprowadzono procedurę przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków, która służyć ma poprawie jakości oferowanych przez Bibliotekę usług.
6. Wprowadzono Instrukcję obiegu zbiorów w Wojewódzkiej i Miejskiej Bibliotece Publicznej w Rzeszowie, która formalizuje proces gromadzenia (zakupy, dary) i ubytowania zbiorów.
7. Wprowadzono Politykę gromadzenia zbiorów i budowania kolekcji cyfrowych, która określa ogólne kierunki gromadzenia, specjalizacje i metody doboru, stanowi rekomendację w zakresie dostosowania zbiorów i ich form do współczesnych potrzeb.
8. Wprowadzono zmiany w regulaminie korzystania ze zbiorów i usług WiMBP w Rzeszowie.

#### Objaśnienia:

- <sup>1)</sup> Należy podać nazwę funkcji pełnionej przez kierownika jednostki lub osoby kierującej departamentem/komórką równorzędną.
- <sup>2)</sup> W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się – przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza – tylko jedną z części A, B lub C. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się każdorazowo.
- <sup>3)</sup> 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.
- <sup>4)</sup> 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.
- <sup>5)</sup> 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.
- <sup>6)</sup> Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku punktu dot. "Innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- <sup>7)</sup> 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.
- <sup>8)</sup> Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- <sup>9)</sup> Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I niniejszego 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.