

# OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ

**Dyrektora Opery Nova w Bydgoszczy**  
(stanowisko osoby składającej oświadczenie)

za: 2022

(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:

### Opera Nova w Bydgoszczy

(nazwa Jednostki Organizacyjnej Województwa Kujawsko-Pomorskiego)

- 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:

- 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,
- audytów systemów zarządzania: jakością , innymi obszarami ,
- innych źródeł informacji:

Sprawozdań zastępcy dyrektora Opery Nova, głównej księgowej oraz kierowników działów.

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

Bydgoszcz, 03.03.2023r.

(miejsowość, data)

DYREKTOR

Maciej Figas

(pieczęć, 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:

**Nie dotyczy.**

### **Część IV – podjęte działania**

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

- 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 2022 roku zostały wprowadzone następujące unormowania w Operze Nova:

- Zarządzeniem nr 6/2022 z dnia 04.03.2022 roku wprowadzono zmiany do Regulaminu pracy na scenie
  - Zarządzeniem nr 10/2022 z dnia 24.03.2022 roku wprowadzono Regulamin gospodarowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Operze Nova w Bydgoszczy
  - Zarządzeniem nr 12/2022 z dnia 08.04.2022 roku wprowadzono aktualizację osób funkcyjnych z dostępem do informacji niejawnych
  - Zarządzeniem nr 14/2022 z dnia 12.05.2022 roku wprowadzono uaktualnianie zadań oraz wprowadzono zmiany w składach osobowych zespołów wyznaczonych w Operze Nova w Bydgoszczy do realizacji zadań obronnych i zarządzania kryzysowego
  - Zarządzeniem nr 25/2022 z dnia 30.06.2022 roku wprowadzono zmiany do instrukcji obiegu dokumentów i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Operze Nova w Bydgoszczy
  - Zarządzeniem nr 29/2022 z dnia 23.08.2022 roku wprowadzono uaktualnianie wykazu osób upoważnionych do dysponowania gotówką i zatwierdzenia dowodów kasowych w Operze Nova w Bydgoszczy
  - Zarządzeniem nr 30/2022 z dnia 31.08.2022 roku określono czas pracy w sezonie artystycznym od 01.09.2022 roku do 31.08.2023 roku w Operze Nova w Bydgoszczy
  - Zarządzeniem nr 34/2022 z dnia 30.09.2022 roku wprowadzono zmiany do zasad (polityki) rachunkowości oraz planu kont dla Opery Nova w Bydgoszczy
  - Zarządzeniem nr 35/2022 z dnia 04.10.2022 roku wprowadzono zmiany w treści: 1. Instrukcji Zarządzania Systemem Informatycznym 2. Polityki Ochrony Danych Osobowych w Operze Nova w Bydgoszczy
  - Zarządzeniem nr 37/2022 z dnia 10.10.2022 roku wyznaczono pracowników do wykonywania działań w zakresie zwalczania pożarów i ewakuacji oraz udzielania pierwszej pomocy medycznej na terenie Opery Nova w Bydgoszczy przy ul. M. Focha 5
  - Zarządzeniem nr 38/2022 z dnia 10.10.2022 roku wyznaczono pracowników do wykonywania działań w zakresie zwalczania pożarów i ewakuacji oraz udzielania pierwszej pomocy medycznej na terenie Opery Nova w Bydgoszczy przy ul. Ludwikowo 12
  - Zarządzeniem nr 41/2022 z dnia 19.10.2022 roku wprowadzono zmiany w komisji bezpieczeństwa i higieny pracy
  - Zarządzeniem nr 44/2022 z dnia 03.11.2022 roku określono zasady przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej składników majątkowych
  - Zarządzeniem nr 47/2022 z dnia 30.11.2022 roku wprowadzono zasady postępowania mających na celu zmniejszenie całkowitego zużycia energii elektrycznej w gmachu Opery Nova oraz budynku warsztatowo-magazynowym przy ul. Ludwikowo 12
  - Zarządzeniem nr 50/2022 z dnia 30.12.2022 roku wprowadzono zmiany w treści: 1. Instrukcji Zarządzania Systemem Informatycznym 2. Polityki Ochrony Danych Osobowych w Operze Nova w Bydgoszczy
  - Zarządzeniem nr 51/2022 z dnia 30.12.2022 roku wprowadzono instrukcję kancelaryjną oraz jednolitego wykazu akt w Operze Nova w Bydgoszczy
- Dodatkowo w związku z wystąpieniem stanu epidemii koronawirusa na terenie Polski w Operze Nova w Bydgoszczy w 2021 roku zostały wprowadzone następujące unormowania:
- Zarządzeniem nr 5/2022 z dnia 04.03.2022 roku wprowadzono Regulaminu uczestnictwa w wydarzeniach organizowanych przez Operę Nova oraz zasady sprzedaży biletów w związku z

- podjęciem działań prewencyjnych w zakresie rozprzestrzeniania się wirusa SARS-COV-2
- Podejmowano niezbędne działania w Operze Nova związane z zagrożeniem koronawirusem zawarte w Zarządzeniach:
    - ✓ 11/2022 z dnia 28.03.2022 roku
- Ad. b) W ramach działań naprawczych, wynikających z kontroli wewnętrznych/zewnętrznych i/lub audytu, przeprowadzono/zrealizowano:

**Nie dotyczy.**

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

**Nie dotyczy.**

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

**Nie dotyczy.**

#### **Część V – planowane działania**

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

Planowane działania na 2023 rok obejmują zmiany w:

- regulaminie pracy,
- regulaminie wynagradzania pracowników,
- polityki rachunkowości,
- instrukcji kasowej.