

**MIEJSKI OŚRODEK SPORTU  
I REKREACJI**

07-410 Ostrołęka, ul. gen. Józefa Hanera 10  
tel. (074) 620 61 00  
NIP 7582351527; REGON 145903876

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**ARKADIUSZ DOBKOWSKI - DYREKTOR MOSIR W OSTROŁĘCE**  
(wskazanie kierownika miejskiej jednostki organizacyjnej wg nomenklatury w danej jednostce organizacyjnej)  
**za rok 2022**

**OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ**

Oświadczam, że w kierowanej przeze mnie jednostce funkcjonowała adekwatna skuteczna i efektywna kontrola zarządcza<sup>9</sup>:

..... w wystarczającym stopniu

w ograniczonym stopniu

..... nie funkcjonowała

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

..... - monitoringu realizacji celów i zadań

- samooceny kontroli zarządczej

..... - procesu zarządzania ryzykiem

- kontroli wewnętrznych

- kontroli zewnętrznych

- audytu wewnętrznego

..... - innych źródeł informacji: .....

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku 2022<sup>10</sup>  
- **Brak procedur zarządzania ryzykiem i rejestru występujących ryzyk.**

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

**W celu ulepszenia funkcjonowania kontroli zarządczej w 2023 roku podjęte zostaną następujące działania:**

- przeprowadzenie analizy ryzyka,
- przeprowadzenie samooceny,
- aktualizacja procedur kontroli zarządczej,
- kontynuacja prac zmierzających do usprawnienia organizacji i funkcjonowania obiektów będących w zarządzie jednostki,
- bieżąca realizacja zadań statutowych.

2. Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

**W 2022 roku zostały podjęte następujące działania:**

- aktualizacja procedur i regulaminów obowiązujących w jednostce,
- wprowadzenie cyklicznych narad z kadrą kierowniczą i pracownikami w celu omówienia i rozwiązania problemów oraz wyznaczenia celów i zadań,
- wdrożenie systemu kontroli zarządczej wprowadzonej Zarządzeniem Nr 13/2022,
- wdrożenie Kodeksu Etyki wprowadzonego Zarządzeniem Nr 11/2022,
- wprowadzono procedury i szczegółowe zasady funkcjonowania jednostki Zarządzeniem Nr 12/2022,
- przeprowadzono szkolenie dotyczące kontroli zarządczej, zarządzania ryzykiem, analizy i identyfikacji ryzyka,
- rozpoczęto samoocenę kontroli zarządczej za 2022r.

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

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka  
Sportu i Rekreacji w Ostrołęce

..... Arkadiusz Dobkowski .....

(podpis kierownika miejskiej jednostki organizacyjnej)

<sup>9</sup> Znakiem „X” zaznaczyć odpowiedni wiersz

<sup>10</sup> Wypełnić punkty 1-3 w przypadku, gdy kontrola zarządcza funkcjonowała w ograniczonym stopniu lub nie funkcjonowała