

Kraków, dn. 22 grudnia 2015 r.

KBF/1554/12/15/IH

Referat Kontroli Finansowej
Biura Kontroli Wewnętrznej UMK
ul. Bracka 10
31-005 Kraków

Rob. celli 04
28.12.2015
d. Gajdosz
34-03

W nawiązaniu do pisma Prezydenta Miasta Krakowa nr BK-04.1711.25.2015 przesłanego w związku z kontrolą problemową przeprowadzoną w Krakowskim Biurze Festiwalowym w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej w 2014 roku, chciałabym przedstawić informacje na temat planowanych prac dotyczących wdrożenia w Biurze zaleceń pokontrolnych.

Na wstępie pragnę podkreślić, że od 1 października 2015 roku w naszej jednostce obowiązują Zasady Szkoleń, wprowadzone Zarządzeniem Dyrektora Krakowskiego Biura Festiwalowego nr 76/2015, regulujące szczegółowo cel i tryb planowania oraz realizacji szkoleń, w tym kwestie planowania budżetu na ten cel oraz ustalania rocznego planu szkoleń. Dokonywane jest to w oparciu o analizę potrzeb szkoleniowych odnoszących się zarówno do całości organizacji, jak i do indywidualnych potrzeb pracowników oraz planowanych projektów. Jeden z rozdziałów Zasad Szkoleń zawiera katalog form podnoszenia kwalifikacji pracowników, zmierzających do rozwoju ich kompetencji zawodowych.

Ponadto w tym samym dniu wprowadzono w życie Zasady Rekrutacji (Zarządzenie Dyrektora Krakowskiego Biura Festiwalowego nr 75/2015), określające sposób planowania zatrudnienia, prowadzenia procesu rekrutacji oraz podejmowania decyzji o zatrudnieniu pracowników.

W odniesieniu do opisanych wyżej kwestii można stwierdzić, że zalecenie pokontrolne wskazane we wspomnianym piśmie, zostało zrealizowane.

W Biurze od pewnego czasu trwają również prace mające na celu sformułowanie misji, wizji oraz celów strategicznych. Już w 2014 roku odbyło się kilka spotkań przedstawicieli naszej jednostki z pracownikami Małopolskiego Instytutu Kultury (MIK), którzy służyli radą i pomocą w działaniach zmierzających do uregulowania tej kwestii. Obecnie Biuro przechodzi intensywny okres zmian, a jednym z pierwszych ich owoców jest nowa struktura organizacyjna, wprowadzona od 1 grudnia 2015 roku. Zmiana ta pociąga za sobą konieczność podjęcia kolejnych ważnych decyzji, również w obszarze misji, wizji i celów strategicznych. Materiał wypracowany podczas spotkań z udziałem pracowników MIK, jest znakomitym punktem wyjścia do pozytywnego zakończenia procesu.

Planowany termin powstania dokumentu definiującego misję, wizję i cele strategiczne Biura, to 15.03.2016 roku.

Odnosząc się do pozostałych wskazanych w piśmie problemów dotyczących:

- niewykonania wszystkich działań wskazanych w przyjętym systemie zarządzania ryzykiem: niedokonania hierarchizacji ryzyk, niewskazania konkretnych działań, jakie należy podjąć w celu zmniejszenia danego ryzyka do poziomu akceptowalnego, niewskazania sposobów monitorowania ryzyka;

- nieprzyporządkowania dla wszystkich zadań w obrębie poszczególnych departamentów mierników, które pozwoliłyby na bieżącą ocenę ich realizacji;

- nieprzyporządkowania arkuszy służących do oceny komponentów kontroli zarządczej do właściwych stanowisk,

należy zaznaczyć, że w celu poprawy skuteczności i efektywności działań w powyższym zakresie, Biuro zmodyfikuje i uszczegółowi regulacje wewnętrzne dotyczące kontroli zarządczej. Na te w chwili obecnej składają się:

Zarządzenie nr 58B/2012 Dyrektora Krakowskiego Biura Festiwalowego z dnia 29 maja 2012 roku w sprawie wprowadzenia polityki kontroli zarządczej;

Zarządzenie nr 58D/2012 Dyrektora Krakowskiego Biura Festiwalowego z dnia 29 maja 2012 roku w sprawie ustalenia zasad dokonywania samooceny systemu kontroli zarządczej;

Zarządzenie nr 58A/2012 Dyrektora Krakowskiego Biura Festiwalowego z dnia 29 maja 2012 roku w sprawie ustalenia systemu kontroli zarządczej.

Planowany termin powstania procedury usprawniającej kontrolę zarządczą w Biurze, w taki sposób, by odpowiadała ona charakterowi jednostki, a jednocześnie była możliwa do stosowania, to 31.03.2016 roku.

Na zakończenie należy wspomnieć, że Biuro zamierza zmodyfikować procedury dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej również w odniesieniu do samego systemu zarządzania ryzykiem. Zmiana polegać będzie na sformułowaniu celów i zadań oraz wszystkich związanych z nimi aspektów (monitoring, ocena, identyfikacja, analiza i reakcja na ryzyko) w jednym wspólnym dokumencie, obejmującym najistotniejsze zagadnienia zebrane ze wszystkich kluczowych obszarów działalności Biura. Dotychczas cele i zadania oraz kwestie związane z ryzykiem opracowywane były osobno przez kierowników wszystkich komórek organizacyjnych, co skutkowało dużym zróżnicowaniem treści dokumentów, a także różnym poziomem szczegółowości materiału. Powyższa zmiana przyczyni się również do zwiększenia efektywności i skuteczności działań w zakresie kontroli zarządczej w Biurze.

Przygotowanie zmiany procedury oraz stworzenie wspólnego dokumentu, o którym mowa powyżej, planowane jest do 31.03.2016 roku.

DYREKTOR

Izabela Helbin

