

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY
27-400 Ostrowiec Św., ul. Siennieńska 54
tel./fax 41 247 65 80, 262 48 52
NIP 661-14-09-833, REGON 001162220
Bank PEKAO S.A. O/Ostrowiec Św.
21 1240 5035 1111 0000 5571 2408

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr III/171/2011
Prezydenta Miasta Ostrowca
Świętokrzyskiego z dnia 23.02.2011r.

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
kierownika jednostki sektora finansów publicznych
za rok 2014**

Ja, niżej podpisana, Elżbieta Baran

Dyrektor Miejskiego Centrum Kultury

jako osoba odpowiedzialna za funkcjonowanie 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 przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczą następujących obszarów działalności jednostki:

1. W obszarze ZASPOKAJANIE POTRZEB KULTURALNYCH MIESZKAŃCÓW MIASTA, INTEGRACJA I AKTYWIZACJA SPOŁECZNOŚCI LOKALNEJ WOKÓŁ PROGRAMÓW I PRZEDSIĘWZIĘĆ KULTURALNYCH, PROMOWANIE TWÓRCZOŚCI LOKALNEJ

pojawiło się:

ryzyko zewnętrzne – niekorzystne warunki pogodowe – deszcz, wiatr, mróz podczas imprez plenerowych, co skutkowało zmianą terminu Dni Ostrowca.

2. W obszarze PROWADZENIE EWIDENCJI KSIĘGOWEJ ZDARZEŃ KULTURALNYCH (IMPREZ, SEKCJI), MONITOROWANIE, OCENA ICH REALIZACJI WG. KRYTERIUM OSZCZĘDNOŚCI, EFEKTYWNOŚCI I SKUTECZNOŚCI

pojawiło się:

ryzyko finansowe - błąd w planowaniu imprez

ryzyko działalności - niesprawny sprzęt informatyczny

3. W obszarze UPOWSZECHNIANIE KULTURY FILMOWEJ
pojawiło się:
ryzyko działalności - awaria koła efektywnego 3D w projektorze BARCO
4. W obszarze UPOWSZECHNIANIE I PROMOWANIE SZTUKI FOTOGRAFII
pojawiło się:
ryzyko zewnętrzne - bankructwo wykonawcy (drukarni)
5. W obszarze OBSŁUGA TECHNICZNA IMPREZ I PRZEDSIĘWZIĘĆ ARTYSTYCZNYCH
pojawiło się:
ryzyko finansowe - niewłaściwy dobór miejsca do przechowywania zasobów (sceny)
ryzyko dot. zasobów ludzkich - zwolnienia lekarskie, wypalenie zawodowe,
przemęczenie w okresie sezonu imprez plenerowych
ryzyko zewnętrzne - niesprzyjające warunki pogodowe podczas imprez plenerowych
6. W obszarze REALIZACJA ZADAŃ ZGODNIE Z PLANEM INWESTYCJI, REMONTÓW
I BIEŻĄCEGO UTRZYMANIA
pojawiło się:
ryzyko finansowe – niepozyskanie dofinansowania ze środków zewnętrznych.
Doprowadziło to do braku realizacji zadania *Rozpoczęcie inwestycji Centrum Tradycji
Hutnictwa*

W powyższym obszarze nie zrealizowano również zadania *stworzenie harmonogramu działań na podstawie wytycznych ze Wstępnego Studium Wykonalności dla projektu Ostrowiecki Browar Kultury*

We Wstępnym Studium Wykonalności w cz. „Podsumowanie, wnioski i rekomendacja” przeprowadzono analizę możliwości realizacji OBK w różnych wariantach – na podstawie dwóch dostępnych obecnie koncepcji:

- realizacja OBK wg. koncepcji pokonkursowej będzie miała znacznie ograniczoną dochodowość po nadto, część, kosztów będzie zawyżona z uwagi na złe rozmieszczenie funkcji i komunikacji (wejścia),

- pozyskanie dofinansowania unijnego na wysokim poziomie może być utrudnione, a bez tego realizacja OBK w modelu publicznym, niezależnie od wybranej koncepcji będzie niemożliwa. Poziom dofinansowania musiałyby przekroczyć 70% w przypadku koncepcji ze Wstępnego Studium Wykonalności a w przypadku koncepcji pokonkursowej - 74% wartości projektu.

- Jak wskazano w części I WSW, w perspektywie 2014-2020 premiowane będą takie przedsięwzięcia, gdzie wkład strony publicznej przy projektach unijnych zastąpi wkład strony prywatnej i efektywność zarządzania na etapie eksploatacji, charakterystyczna dla sektora prywatnego. W przypadku realizacji w modelach publicznych, wkład własny Gminy musi być zorganizowany na etapie inwestycyjnym, w przypadku modeli PPP, środki Gminy angażowane są dopiero na etapie eksploatacji.

W modelu hybrydowego PPP, środki unijne „wypierają” finansowanie dłużne zapewniane przez partnera prywatnego. W modelu tym założono, że środki unijne będą pozyskane przez Gminę Ostrowiec i wypłacone partnerowi prywatnemu wraz z postępowaniem prac.

Niezależnie od wariantu realizacji należy pamiętać, iż OBK i w ogóle tego typu obiekty kultury nie są obiektami dochodowymi, można jedynie zwiększać ich dochodowość poprzez zwiększanie powierzchni komercyjnych, ale nie kosztem powierzchni związanych z misją instytucji kultury. Wskaźniki opłacalności dla Gminy będą zawsze ujemne (NPV).

W opinii konsultantów, realizacja OBK w ramach hybrydowego PPP może nastąpić, w tzw. PPP w trybie PZP, tzn. że wybór partnera prywatnego nastąpi na podstawie art. 4 ust. 2 ustawy o PPP. Podmiotem publicznym powinna być Gmina Ostrowiec Świętokrzyski, która powinna być także beneficjentem środków unijnych – z nowej perspektywy, na OBK. Tym samym zastosowany zostać powinien tryb dialogu konkurencyjnego do wyboru partnera prywatnego.

W związku z tym, SIWZ, OPZ oraz Program Funkcjonalno - Użytkowy dla OBK będą kształtowane podczas rund dialogu z zainteresowanymi podmiotami, ale ostatecznie będą „domknięte” przez podmiot publiczny. W związku z czym, na etapie dialogu, Gmina Ostrowiec powinna dysponować doradcą technicznym odpowiedzialnym za doprecyzowanie PFU, w stosunku do zaproponowanego w niniejszym Wstępnym Studium Wykonalności.

W oparciu o analizy WSW Rada Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego podjęła w dniu 18 lipca 2014 r. UCHWAŁĘ Nr LVIII/113/2014 w sprawie realizacji przedsięwzięcia pn. „Ostrowiecki Browar Kultury” w formule partnerstwa publiczno-prywatnego

Wyrażono zgodę na rozpoczęcie i przeprowadzenie w oparciu o przepisy ustawy z dnia 19 grudnia 2008r. o partnerstwie publiczno – prywatnym (Dz. U. z 2009 r. Nr 19, poz. 100, z 2010 r. Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 232, poz. 1378, z 2012 r. poz. 1342) oraz ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 907, poz. 984, poz. 1047 i poz.1473, z 2014 r. poz. 423) procedury wyboru partnera prywatnego do realizacji wspólnego przedsięwzięcia pn. „Ostrowiecki Browar Kultury” w formule partnerstwa publiczno – prywatnego.

Wykonanie uchwały powierzono Prezydentowi Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego.

Uchwała weszła w życie z dniem powzięcia.

W nawiązaniu do powyższego harmonogram dalszych działań przygotowuje Gmina Ostrowiec Świętokrzyski.

7. W obszarze PROWADZENIE DZIAŁALNOŚCI INFORMACYJNEJ DOTYCZĄCEJ OFERTY TURYSTYCZNEJ REGIONU ORAZ UPOWSZECHNIANIE WIEDZY NA TEMAT DZIEDZICTWA KULTUROWEGO REGIONU pojawiło się:
ryzyko finansowe – niedoszacowanie kosztów realizacji przedsięwzięć, brak zapotrzebowania na proponowane przedsięwzięcie

We wszystkich ww. obszarach zastosowano mechanizmy kontrolne, które doprowadziły do zniwelowania skutków zaobserwowanych ryzyk do poziomu ryzyka akceptowalnego.

8. W pozostałych obszarach tj. REALIZACJA ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH ZGODNIE Z PRZEPISAMI USTAWY PRAWO ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH oraz PRAWIDŁOWE PROWADZENIE SPRAW KADROWYCH I PRACOWNICZYCH nie wystąpiły ryzyka.

Podjęte w 2014 r. działania, które miały na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej, są wystarczające. W związku z czym nie ma potrzeby wprowadzać nowych.

W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej: w 2013 r. zostały opracowane cele działów MCK, określono zadania, opracowano mierniki, stworzono katalog ryzyk wraz z mechanizmami kontrolnymi.

Powyższe oświadczenie opiera się na mojej ocenie oraz informacjach, które pochodzą z samooceny oraz kontroli wewnętrznych w badanych obszarach.

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia a tym samym przeszkodzić w realizacji zamierzonych celów.

Ostrowiec Śr. 30 stycznia 2015
(miejsowość, data)

MIEJSKIE CELESTYFACJA
27-400 Ostrowiec Św., ul. Świdnicka 54
tel./fax 41 247 65 80, 262 48 52
NIP 661-14-09-833, REGON 001152220
Bank PEKAO S.A. O/Ostrowiec Św.
21 1240 5035 1111 0000 5571 2409

DYREKTOR MCK
mgr. Elżbieta Baran
(podpis i pieczęć)

URZĄD MIASTA
Sekretariat
Data wpływu *02.02.2015*
Ilość załączników *1*
Podpis *[Signature]*