

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Dyrektora Wytwórni Filmów Fabularnych we Wrocławiu

za rok 2024

Dział I

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: Wytwórni Filmów Fabularnych we Wrocławiu, nadzorowanej przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, w 2024 roku

~~Część A¹~~

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

Część B

X 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~~

~~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:²

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- X procesu zarządzania ryzykiem,
- X audytu wewnętrznego,
- kontroli zewnętrznych,

¹ Proszę jednoznacznie wybrać jedną spośród trzech Części oświadczenia (A, B lub C). Pozostałe można też, dla większej czytelności dokumentu, przekreślić.

² Proszę znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „inne źródła informacji” należy je wymienić.

oświadczeń o stanie kontroli zarządczej złożonych przez kierowników nadzorowanych przez mój departament jednostek sektora finansów publicznych,

innych źródeł informacji: przeprowadzone przez biegłego rewidenta badanie sprawozdania finansowego jednostki za rok 2024

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

(Wrocław, 19.03.2025 r.)

(dr Robert Banasiak - Dyrektor)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Na funkcjonowanie kontroli zarządczej w 2024 r. miały wpływ zmiany dokonywane w jednostce w związku z powrotem od dnia 01.01.2024r. do historycznej nazwy Wytwórnia Filmów Fabularnych we Wrocławiu oraz zwiększaniem zaangażowania instytucji w realizowanie jako koproducent produkcji filmowych, a także wzrostem aktywności jednostki w sferze zadań z zakresu edukacji, promocji historii polskiej kinematografii z naciskiem na produkcje realizowane w WFF i działań przy wykorzystaniu infrastruktury instytucji.

Niewątpliwie na funkcjonowanie kontroli zarządczej miały wpływ zmiany regulacji prawnych w trakcie roku, w tym wdrażanie nowych uregulowań w jednostce (w tym nowych, dodatkowych procedur), wobec konieczności wykonania ustawowych obowiązków w tym zakresie. Ponadto, zmiany przepisów prawnych, stale wymagają weryfikacji i aktualizacji uregulowań wewnętrznych w jednostce, a przestrzeganie ich ma wpływ na funkcjonowanie kontroli zarządczej.

Funkcjonowanie jednostki również w roku 2024 w warunkach zagrożeń/ ryzyk związanych z konfliktem zbrojnym w Ukrainie – miało także wpływ na funkcjonowanie kontroli zarządczej, zważywszy na kolejne przedłużenia w roku 2024 stopni alarmowych:

- 3. stopnia CHARLIE- CRP, a od 29.02.2024r. 2. stopień CHARLIE-CRP,

- 2. stopnia BRAVO

Na stan kontroli zarządczej, jak w latach poprzednich miał wpływ brak zakończenia postępowania karnego, wywołanego zawiadomieniem złożonym przez instytucję w 2013 roku o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstw na szkodę jednostki, tj. przestępstw z art. 285 §1 kodeksu karnego, art. 270 §1 kodeksu karnego, art. 276 kodeksu karnego, jak również przestępstw stypizowanych w art. 296 §1 kk, 286 §1 kk, 296 §1 kk i 270 §1 kk. Ze względu na trwałą niemożliwość prowadzenia postępowania wobec nieobecności na terenie RP jednej z osób podejrzanych, postępowanie zostało zawieszona na czas do chwili ustąpienia przeszkody w dalszym jego prowadzeniu. W roku 2024 stan postępowania nie uległ zmianie.

W konsekwencji, zmienność regulacji prawnych i konieczność bieżącego weryfikowania obowiązujących w jednostce procedur, celem dostosowania do zmieniających się przepisów powszechnie obowiązujących, funkcjonowanie w warunkach zagrożeń wywołanych konfliktem zbrojnym w Ukrainie, jak również zwiększona ilość zadań/projektów realizowanych przez jednostkę po zmianie nazwy i zwiększeniu zaangażowania w produkcje filmowe, niewątpliwie oddziaływały na funkcjonowanie kontroli zarządczej w instytucji.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną

slabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, 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.

Na bieżąco podejmowane są i nadal będą działania zmierzające do poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostce, w szczególności poprzez:

- monitorowanie zmian przepisów powszechnie obowiązujących, w tym w kontekście zmian regulacji wewnętrznych,
- monitorowanie przestrzegania obowiązujących w jednostce procedur, w tym w ramach kontroli dokumentowania operacji gospodarczych,
- wprowadzanie / modyfikowanie procedur odnoszących się do nowych ryzyk i zagrożeń,
- podejmowanie bieżących działań adekwatnych do okoliczności i zagrożeń w celu zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki i zabezpieczenia infrastruktury i mienia instytucji.

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

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

Celem poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w instytucji, realizując założenia w tym zakresie zaplanowane na rok 2024 r., dążąc do skorelowania obowiązujących w jednostce uregulowań wewnętrznych z przepisami powszechnie obowiązującymi i wdrażając obowiązki z nich wynikające, a także uwzględniając zwiększenie aktywności instytucji w zakresie działalności filmowej, w tym w zakresie wspierania producentów i twórców, także młodych i debiutujących, wdrażając projekty zmierzające do rozwoju kinematografii i przemysłu filmowego, w roku 2024 w instytucji wprowadzono m. in. następujące regulacje wewnętrzne:

- Zarządzenie nr 3/2024r. z dnia 02.01.2024 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 8/2012 Dyrektora Wytwórni Filmów Fabularnych we Wrocławiu z dnia 10 maja 2012r. (z późn. zm.) w sprawie wprowadzenia procedury dotyczącej obiegu dokumentów umów o dzieło i umów zleceń w Centrum Technologii Audiowizualnych we Wrocławiu (obecnie Wytwórnia Filmów Fabularnych we Wrocławiu),
- Zarządzenie nr 4/2024 z dnia 02.01.2024 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy zdalnej w Wytwórni Filmów Fabularnych we Wrocławiu,
- Zarządzenie nr 7/2024 z dnia 21.02.2024 w sprawie zasad naboru studyjnych projektów filmowych organizowanego przez Wytwórnę Filmów Fabularnych we Wrocławiu,
- Zarządzenie nr 9/2024 z dnia 29.02.2024, zarządzenie nr 14/2024 z dnia 31.05.2024r., zarządzenie nr 18/2024 z dnia 01.09.2024r. oraz zarządzenie nr 23/2024 z dnia 27.11.2024r. w sprawie wprowadzenie stopni alarmowych,
- Zarządzenie nr 10/2024 z dnia 08.03.2024, zarządzenie nr 11/2024 z dnia 08.03.2024r., nr 13/2024 z dnia 09.05.2024r., nr 17/2024 z dnia 19.08.2024r., nr 19/2024 z dnia 02.09.2024r., nr 22/2024 z dnia 08.11.2024r. - w sprawie aktualizacji zasad polityki rachunkowości,
- Zarządzenie nr 15/2024 z dnia 22.07.2024 w sprawie wprowadzenia Regulaminu Zamówień Publicznych,

- Zarządzenie nr 16/2024 z dnia 14.08.2024 w sprawie wprowadzenia Standardów ochrony małoletnich,
- Zarządzenie nr 21/2024 z dnia 07.11.2024 w sprawie wprowadzenia Wewnętrznej Polityki Antymobbingowej w Wytwórni Filmów Fabularnych we Wrocławiu.

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.

2. Pozostałe działania:

Nie dotyczy

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.