

Na oryginale znajduje się pieczęćka firmowa podłużna zawierająca pełną nazwę szkoły, adres stanowiący jej siedziby, Numery telefonów, numer faksu, numer REGON oraz numer NIP.

## **Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**

### **Dyrektor Państwowej Szkoły Muzycznej I stopnia Nr 1 w Kędzierzynie - Koźlu**

#### **za rok 2022**

#### **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:

#### **Państwowej Szkoły Muzycznej I stopnia Nr 1 w Kędzierzynie - Koźlu**

(nazwa jednostki sektora finansów publicznych)

#### **Część A**

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:

- x monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych
- procesu zarządzania ryzykiem,
- x kontroli zewnętrznych,
- x innych źródeł informacji: nadzoru pedagogicznego, obserwacji, analizy, kontroli wewnętrznych.

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

Kędzierzyn - Koźle, 26.02.2023  
(miejscowość, data)

Dyrektor Państwowej Szkoły Muzycznej  
I stopnia Nr 1 w Kędzierzynie - Koźlu  
/na oryginale właściwy podpis/

(podpis kierownika jednostki)

## Dział II

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- Brak niektórych procedur wewnętrznych oraz aktualizacji regulaminów i wzorów dokumentów wynikający z przeglądu standardów oraz analizy uregulowań wewnętrznych szkoły.

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

- Aktualizacja istniejących procedur oraz regulaminów.
- Wprowadzenie nowych procedur, regulaminów, instrukcji, w zakresie skuteczności i efektywności działania – termin wprowadzenia do 31 grudnia 2023 r.
- Dostosowanie Statutu Szkoły do obowiązujących przepisów prawa oświatowego
- Wzmoczenie nadzoru pedagogicznego dyrektora szkoły nad właściwą realizacją zajęć
- Opracowanie procedury obserwacji realizowanych w szkole zajęć edukacyjnych przez kadrę kierowniczą wraz z odpowiednimi narzędziami.
- Zwiększenie liczby dokonywanych obserwacji zajęć edukacyjnych realizowanych przez nauczycieli, w tym tzw. nauczycieli początkujących
- Dostosowanie planu nadzoru pedagogicznego na rok szkolny 2022/2023
- Należy Plan nadzoru pedagogicznego na rok szkolny 2022/2023 dostosować do zapisów § 22 i 23 Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 25 sierpnia 2017 roku w sprawie nadzoru pedagogicznego (Dz. U. z 2021 poz. 1618 z późn. zmianami)

*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:

.....  
.....

*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:

Poniższe działania zostały przeprowadzone od momentu zmiany na stanowisku Dyrektora Państwowej Szkoły Muzycznej I stopnia Nr 1 w Kędzierzynie - Koźlu (01.09.2022r.)

- Uszczelnienie przepływu środków finansowych Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.
  - aktualizacja Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych wraz z niezbędnymi załącznikami (zasady przyznawanych świadczeń zyskały przejrzysty i zgodny z prawem.
  - Powołanie komisji socjalnej ZFŚS
- Powyższe działania doprowadziły do uzyskania kontroli nad wewnętrznym wydatkowaniem środków budżetowych oraz transparentności procedur związanych z rozdysponowywaniem środków ZFŚS.

Po przeanalizowaniu dotychczasowej sytuacji i podjęciu odpowiednich kroków (zawiadomienie organu kontrolującego CEA) w konsekwencji doprowadziłem do uruchomienia procedur kontrolnych.

Sprawdzenie nieprawidłowości w gospodarowaniu środkami budżetowymi w konsekwencji doprowadziło do zwolnienia dyscyplinarnego głównej księgowej - osoby bezpośrednio odpowiedzialnej za wydatkowanie środków budżetowych i zatrudnieniu nowej osoby na tym stanowisku. Wpłynęło to na urealnienie sytuacji finansowej jednostki. Powyższe działania pozwoliły na wypłatę wyższych dodatków motywacyjnych, dodatków opiekuna stażu, dodatków funkcyjnych - znacznie korzystniejszych dla pracowników szkoły.

- Opracowanie i wdrożenie Regulamin Najmu Instrumentu Muzycznego w Państwowej Szkole Muzycznej I st. nr 1 w Kędzierzynie-Koźlu, Umowy Najmu Instrumentu Muzycznego oraz Protokołu Zdawczo-odbiorczego.
- Opracowanie i wdrożenie Regulaminu Przekładania Zajęć w PSM w K-Koźlu oraz wzoru wniosku do regulaminu.
- Opracowanie i wdrożenie Wewnętrznej Polityki Antymobbingowej i Antydyskryminacyjnej w Państwowej Szkole Muzycznej I st. nr 1 w Kędzierzynie-Koźlu.
- Zrealizowane zalecenia Państwowej Inspekcji Pracy w zakresie wypłaty niewłaściwie wypłaconych wynagrodzeń u poszczególnych pracowników.

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