

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Dyrektora Państwowej Szkoły Muzycznej I i II stopnia, im. Mieczysława Karłowicza w Mielcu  
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:

**Państwowej Szkole Muzycznej I i II stopnia im. Mieczysława Karłowicza w Mielcu**

**Część A**

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

**Część B**

**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,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych
- X procesu zarządzania ryzykiem,
- X kontroli zewnętrznych,
- X innych źródeł informacji: kontrola bieżącej działalności i pracy Szkoły, protokoły kontroli zewnętrznych

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

Mielec, dn. 25.02.2025 r.

.....  
(miejscowość, data)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

## Dział II

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

- Wyznaczenie czytelnych procedur (wdrożenie procesów) usprawniających realizację koncertów i innych wydarzeń szkolnych;
- Wdrażanie kolejnych pracowników do pracy w systemie EZD-RP (m. in. kadre kierowniczą);
- Usprawnienie działalności pracy na stanowisku sekretarza szkoły, (m. in. wypracowanie procedury: składania wniosków o wydanie delegacji służbowej, informowania o absencji chorobowej, składania wniosków o urlopy wypoczynkowe), poprawa skuteczności przepływu informacji);
- Wykonanie operatu szacunkowego aktualizującego rynkową wartość gruntu i działek na ul. Rzecznej wraz z adoptowanym budynkiem (wyodrębnienie wartości gruntów z kompleksowej Inwestycji jest niezbędnym elementem na potrzeby księgowe, celem wprowadzenia gruntów jako osobnego środka trwałego po zakończeniu inwestycji;
- Wdrożenie w programie Finanse Premium funkcji exportu sporządzanych sprawozdań budżetowych, finansowych do systemu Trezor;
- Aktualizacja regulaminów wynagradzania (stanowiska pedagogiczne i niepedagogiczne) w PSM w Mielcu.

*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.

- Wyznaczenie procedur (procesów) usprawniających realizację koncertów i innych wydarzeń szkolnych (do 31.12.2025)
- Przeszkolenie kadry kierowniczej i wdrożenie do systemu EDZD-RP (do 31 grudnia 2025)
- Usprawnienie działalności pracy na stanowisku sekretarza szkoły (do 31.12.2025)
- Wykonanie operatu szacunkowego: ul. Rzecznej działek z adoptowanym budynkiem (do 31.12.2025)
- Wdrożenie w programie Finanse Premium funkcji exportu do systemu TREZOR (do 31.12.2025)
- Aktualizacja regulaminów (do 31.12.2025)

*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:

- Zaktualizowane zostały regulaminy, m. in.: przydziału środków ochrony indywidualnej, odzieży roboczej i ochronnej dla pracowników, aktualizacja regulaminu pracy wraz z załącznikami, aktualizacja ogólnej instrukcji BHP, regulamin pracy zdalnej, regulamin wyjść poza teren szkoły, instrukcja postępowania przy udzielaniu pierwszej pomocy;  
Zaktualizowana została, m. in.: Instrukcja postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej równowartości kwoty 130 000 zł., Instrukcja postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych o wartości powyżej równowartości kwoty 130 000 zł;
- Wspierane zostały działania pracowników używających EZD-RP, podjęte zostały dalsze prace nad porządkowaniem i systematycznym wprowadzaniem nowego nazewnictwa i oznaczeń dokumentów zgodnie z Zarządzeniem MKiDN z dn. 20.09.2023 w sprawie IK i JRWA, doskonalenie umiejętności rejestru korespondencji wpływającej i wychodzącej i inne.
- Opracowano i wdrożono standardy ochrony małoletnich PSM w Mielcu

*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:

- Zaktualizowano załączniki do Statutu szkoły (w tym m. in. Regulamin Rady Rodziców)
- Zaktualizowano stronę internetową: <https://www.gov.pl/web/psmmielec>.
- Wprowadzono stały cykl programu realizowanego przez wewnętrzną TVPSM Mielec (Teleexpres – PeSeMek – News) – skrócona wersja wydarzeń szkolnych.
- Doposażono bazę materialną szkoły – zakupiono wyposażenie w akcesoria i instrumenty.
- Trwały działania inwestycyjne związane z adaptacją nowego budynku na potrzeby PSM w Mielcu (dokumentacja, przetargi, wyłonienie wykonawcy, prace budowlane i niezbędne zakupy itp.)
- Zakupiono do nowo adoptowanego budynku urządzenia i inne akcesoria celem doposażenia studia nagrań, tablice multimedialne komputery, telebim oraz meble do pomieszczeń biurowych oraz sal lekcyjnych
- Przeprowadzono szkolenia podnoszące umiejętności i kompetencje pracowników

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