

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

**Dyrektora Państwowej Szkoły Muzycznej I st.
im. Fryderyka Chopina w Miastku**
(stanowisko / nazwa jednostki)

za rok 2025

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:

Państwowa Szkoła Muzyczna I st. im. Fryderyka Chopina w Miastku
(nazwa jednostki sektora finansów publicznych)

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: protokoły kontroli zewnętrznych, sprawozdania z działalności szkoły oraz sprawozdawczość finansowa i budżetowa

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

Marcin Jaczewski

Dyrektor szkoły

/podpisano podpisem kwalifikowanym/

Miastko, 26.02.2026 r.

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- Regulamin organizacyjny należy zaktualizowany do obecnej struktury jednostki.
- Należy zaktualizować regulamin racy.
- Należy wprowadzić regulamin gospodarowania mieniem.
- Zasady ewidencjonowania składników majątkowych wymagają nowelizacji.
- Należy znowelizować regulamin oceniania nauczycieli zgodnie z obowiązującymi zapisami prawa.
- Należy opracować procedury realizacji przedsięwzięć wykonywanych w ramach poszczególnych stopni alarmowych i stopni alarmowych CRP.

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 regulaminu organizacyjnego zgodnego z obecną strukturą jednostki.
- Aktualizacja regulaminu pracy.
- Wprowadzenie regulaminu gospodarowania mieniem.
- Nowelizacja zasad ewidencjonowania składników majątkowych.
- Nowelizacja regulaminu oceniania nauczycieli.
- Opracowanie procedur realizacji przedsięwzięć wykonywanych w ramach poszczególnych stopni alarmowych i stopni alarmowych CRP.

Termin wykonania 31.12.2026 r.

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:

- rozpoczęto prace nad nowelizacją regulaminu pracy.
- dokonano przeglądu wszystkich dokumentów szkolnych pod względem aktualnych zapisów prawa i zaplanowano ich nowelizację lub uaktualnienie.

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:

- Doposażono bazę materialną – zakupiono wyposażenie, instrumenty, akcesoria oraz dokonano prac związanych z wygłuszeniem i poprawą akustyki w sali perkusji.
- Zapewnienie pracownikom szkoleń, zgodnie z zajmowanym stanowiskiem pracy.

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