

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Dyrektora Państwowej Szkoły Muzycznej I stopnia im. Ignacego Jana Paderewskiego
w Głubczycach**

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:

Państwowej Szkole Muzycznej I stopnia im. Ignacego Jana Paderewskiego w Głubczycach

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:

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

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

Głubczyce, 2026-02-26 r.

Adam Kopyto

Dyrektor szkoły
2026-02-26

/podpisano elektronicznie/

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- ☐ Brak niektórych wewnętrznych procedur oraz aktualnych regulaminów

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 Zamówień Publicznych
- ☐ Aktualizacja Regulaminu delegacji
- ☐ Aktualizacja Regulaminu wynagradzania pracowników niepedagogicznych

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:

- ☐ Aktualizacja Polityki Rachunkowości
- ☐ Aktualizacja Instrukcji Inwentaryzacyjnej
- ☐ Aktualizacja Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych
- ☐ Aktualizacja Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

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:

- ☐ Zapewnienie pracownikom szkoleń stosownie do potrzeb.

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

Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	d6978d23ac2a4b40bacf18c2b45aefd4	
Nazwa dokumentu	Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za rok 2025.pdf	
Tytuł dokumentu	Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za rok 2025	
Skrót dokumentu	37425a2b552072238eeb1e639117293ea44c5f6172e3fd6737a6b41e73e4063b	
Wersja dokumentu	1.2	
Data dokumentu	2026-02-26	
Podpis	Podpisany przez	Adam Kopyto
	Stanowisko podpisu	Adam Kopyto (Dyrektor) DS
	Data podpisu	2026-02-26
	Rodzaj certyfikatu	Podpis kwalifikowany
	EZD RP 21.32.15	
Data wydruku	2026-02-26	
Autor wydruku	Adam Kopyto (Dyrektor szkoły) DS	