

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

DYREKTOR SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 1 MAŁGORZATA KRYSIAK1)

za rok 2018

(rok, za który składane jest oświadczenie)



### Dział I<sup>2)</sup>

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 kierowanym/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej<sup>3)</sup>/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych\*

#### **Szkoła Podstawowa nr 1 w Kowarach**

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych<sup>7)</sup>)

#### **Część A<sup>4)</sup>**

① ~~w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~

#### **Część B<sup>5)</sup>**

① 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<sup>6)</sup>**

① ~~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:<sup>7)</sup>

- x monitoringu realizacji celów i zadań,
- x samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- x procesu zarządzania ryzykiem,
- ① audytu wewnętrznego,
- ① kontroli wewnętrznych,
- ① kontroli zewnętrznych,
- ① innych źródeł informacji: .....

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

Kowary, 18.02.2019  
(miejscowość, data)

*M. Kowalski*  
.....  
(podpis ministra/kierownika jednostki)

000710948  
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1  
ul. Słazica 16  
58-530 KOWARY  
telefon 718-23-91 i 715-30-97

\* Niepotrzebne skreślić.

#### Dział II<sup>(9)</sup>

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.  
**Założenia dotyczące realizacji projektu *Podniesienie jakości edukacji w kowarskich szkołach* zgodnie z przyjętym harmonogramem nie zostały zrealizowane. W związku z opóźnieniem terminów rozpoczęcia zajęć nie wypracowano przyjętych do realizacji godzin (opóźnienia w realizacji ok. 1/3 godzin projektowych dla uczniów).**

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.  
**Stałe monitorowanie realizacji projektu *Podniesienie jakości edukacji w kowarskich szkołach*, miesięczne rozliczenia nauczycieli ze zrealizowanych godzin**

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<sup>(10)</sup>

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

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

**Kalibracja detektora gazu**

**Pozyskanie części środków na remont i dostosowanie pomieszczeń zgodnie z zaleceniami BHP w ramach dochodów własnych, pozostałej części ze środków Gminy Kowary**

**Koncepcja zmiany służebności pomieszczeń w związku z reformą oświaty (zwiększenie liczby oddziałów)**

**Organizowanie zastępstw za nieobecnych nauczycieli w sposób efektywny. Kontrola realizacji podstawy programowej**

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. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania:

**Pozyskanie części środków na remont i dostosowanie pomieszczeń przeznaczonych na gabinet fizyko – chemiczny zgodnie z zaleceniami BHP w ramach dochodów własnych, pozostałej części ze środków Gminy Kowary**

**Montaż poręczy przy schodach ba bocznej klatce schodowej w budynku CWTZ**

**Monitoring dachu sali gimnastycznej w związku z zalewaniem parkietu podczas opadów deszczu  
ponowne wystąpienie o środki finansowe do Burmistrza Miasta Kowary z przeznaczeniem na**

## **docieplenie dachu sali i zabezpieczenie kominów**

### **Wystąpienie o środki finansowe do Burmistrza Miasta Kowary o środki na remont pomieszczenia przeznaczanego na wydawanie posiłków cateringowych, przystosowanego do celów sanitarnych Utworzenie nowego miejsca składowania podręczników i książek**

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

#### **Objaśnienia:**

- 1) Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 2) W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
- 3) Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578).
- 4) Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.
- 5) Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: 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, z zastrzeżeniem przypisu 6.
- 6) Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: 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 oraz zarządzania ryzykiem.
- 7) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 8) Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
- 9) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 10) Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za 2018 rok

Oświadczam, że:

1. Wprowadziłam do bieżącego wykorzystania w Szkole Podstawowej nr 1 w Kowarach i realizuję Zarządzenie nr 3 z dnia 1.09.2010r. w sprawie kontroli zarządczej w szkole podstawowej nr 1 w Kowarach
2. Na bieżąco monitoruję realizację systemu kontroli zarządczej. Jego funkcjonowanie zapewnia realizację standardów zarządzania określonych w komunikacie nr 23 Ministra Finansów z 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.
3. Dokonałam identyfikacji następujących rodzajów ryzyka:
  - zagrożenie wynikające z niesprawnego detektora gazu w kotłowni Budynku I;
  - brak możliwości finansowych na realizację remontu pomieszczeń szkolnych przeznaczonych na gabinet fizyko – chemiczny wyposażony z projektu ze środków zewnętrznych;
  - zagrożenie wypadkiem na skutek braku poręczy przy schodach na bocznej klatce schodowej w budynku CWTZ;
  - zagrożenie zalaniem parkietu sali gimnastycznej w związku z nieszczelności kominów wentylacyjnych na dachu sali gimnastycznej;
  - cofnięcie decyzji SANEPIDu na catering w stołówce szkolnej;
  - braki w pomieszczeniach szkolnych spowodowane reformą oświaty;
  - brak możliwości gromadzenia kolejnych podręczników i ćwiczeń w bibliotece szkolnej;
  - realizacja podstawy programowej;
  - zgodna z założeniami projektu *Podniesienie jakości edukacji w kowarskich szkołach* realizacja zajęć projektowych.
4. Wprowadziłam następujące mierniki zagrożeń (przy zagrożeniu wysokim) i przewidywane działania :
  - stała kontrola kotłowni przez uprawnionego pracownika do momentu kalibracji czynnika;
  - stała kontrola wydatkowania środków na koncie dochodów własnych, wystąpienie o dodatkowe środki finansowe do Burmistrza Miasta Kowary;
  - zabezpieczenie schodów do momentu instalacji poręczy;
  - diagnoza przyczyn naciekania dachu sali gimnastycznej, ustalenie czynności zabezpieczających, wystąpienie o środki finansowe zgodnie z kosztorysem;
  - ustalenie kosztorysu zakupu niezbędnego wyposażenia stołówki szkolnej, remont pomieszczenia do wydawania posiłków;
  - analiza służebności pomieszczeń szkolnych, ustalenie arkusza organizacyjnego pod kątem możliwości szkoły;
  - inwentaryzacja pomieszczeń piwnicznych w celu wygospodarowania miejsca na podręczniki szkolne;
  - bieżące monitorowanie realizacji podstawy programowej;
  - terminowość i systematyczność prowadzonych zajęć i dokumentacji.
5. Dokonałam oceny funkcjonowania systemu i stwierdziłam następujące nieprawidłowości: nie stwierdziłam poważniejszych uchybień
6. Wprowadziłam następujące działania naprawcze:
  - kalibracja detektora gazu;
  - remont i dostosowanie pomieszczeń przeznaczonych na gabinet fizyko – chemiczny zgodnie z zaleceniami BHP w ramach dochodów własnych i środków Gminy Kowary;
  - montaż poręczy w CWPZ;
  - pozyskanie środków finansowych na dokumentację, remont i termomodernizację dachu sali gimnastycznej,
  - remont i wyposażenie stołówki szkolnej zgodnie z zaleceniami SANEPIDu,

- ustalenie i wystąpienie o utworzenie liczby oddziałów klas pierwszych zgodnie z możliwościami szkoły;
  - zagospodarowanie pomieszczenia piwnicznego przeznaczonego na składowanie podręczników szkolnych;
  - organizowanie zastępstw za nieobecnych nauczycieli w sposób efektywny. Kontrola realizacji podstawy programowej;
  - stała kontrola realizacji zajęć i prowadzonej dokumentacji, stały kontakt z koordynatorem projektu.
7. W ramach systemu funkcjonują następujące dokumenty normatywne:
- Zarządzenie nr 3 z dnia 1.09.2010r. w sprawie kontroli zarządczej w Szkole Podstawowej nr 1 w Kowarach
  - Regulamin Kontroli Zarządczej
  - Procedury systemu kontroli zarządczej w Szkole Podstawowej nr 1 w Kowarach z dnia 1.09.2010r.
  - szczegółowe regulaminy i procedury
  - roczne rejestry celów i ryzyk
  - roczne plany kontroli zarządczej
8. Stwierdziłam nieprawidłowości i uchybienia:  
Nie stwierdzono
9. Ustaliłam zalecenia pokontrolne:  
Brak

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY  
mgr Małgorzata Krysiak