

(pieczęć jednostki organizacyjnej)

## **Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za rok 2024**

### **Część 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 kierowanym przeze mnie Urzędzie Miejskim w Pisz i w Gminie Pisz funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza:

- A. w wystarczającym stopniu - w 12 jednostkach organizacyjnych Gminy Pisz.
- B. w ograniczonym stopniu – w 5 jednostkach organizacyjnych Gminy Pisz.
- C. nie funkcjonowała – nie dotyczy.

*W przypadku zaznaczenia kwadratu 2 lub 3 zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, należy opisać w Części II oświadczenia.*

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- 1) monitorowania realizacji celów i zadań,
- 2) samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- 3) procesu zarządzania ryzykiem,
- 4) audytu wewnętrznego,
- 5) kontroli wewnętrznych,
- 6) kontroli zewnętrznych,
- 7) innych źródeł informacji: Oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za 2024 r. złożonych przez Urząd Miejski w Pisz oraz jednostki organizacyjne Gminy Pisz, obserwacji bieżących, analizy i kontroli dokumentów, nadzoru pedagogicznego, ewaluacji wewnętrznej, bieżącej obserwacji i monitoringu działań dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych, monitorowania pracy jednostek.

## Część II

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

#### 1) Miejsko-Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Piszcu:

- a) *nie zostały stworzone procedury okresowego oceniania pracowników na piśmie,*
- b) *nie istnieje procedura przeprowadzania naboru nowych pracowników,*
- c) *nie opracowano procedury ustalającej zasady fizycznego dostępu do budynków, obiektów i pomieszczeń użytkowych,*
- d) *nie obowiązuje dokument określający osoby upoważnione do dostępu do szczególnie chronionych pomieszczeń,*
- e) *nie stworzono planów postępowania w sytuacjach nadzwyczajnych (zagrożenie pożarowe, klęski żywiołowe), a co za tym idzie, nie zostały one zakomunikowane pracownikom.*

#### 2) Szkoła Podstawowa w Hejdyku:

- a) *niepromowanie 5 % uczniów z klas 1-3 na wniosek rodziców,*
- b) *niezakupienie laptopów dla nauczycieli i uczniów.*

#### 3) Muzeum Ziemi Piskiej:

- a) *uaktualnienie, dostosowanie do obecnych przepisów i do polityki stosowanej w jednostce:*
  - *Regulaminu Kontroli Zarządczej (uaktualnienie),*
  - *zakresów czynności (uaktualnienie),*
  - *Regulaminu wynagrodzeń (uaktualnienie),*
  - *Regulaminu ZFŚŚ (uaktualnienie),*
  - *Regulaminu Organizacyjnego (uaktualnienie),*
  - *opracowanie nowej Polityki Prywatności.*

#### 4) Szkoła Podstawowa im. Ks. Jerzego Popiełuszki w Liskach: *zastrzeżenia dotyczą zgodności działań procedurami wewnętrznymi.*

*Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki organizacyjnej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczające monitorowanie 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:

#### 1) Miejsko-Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Piszcu:

- a) *w terminie do dnia 31 grudnia 2025 r. zostaną opracowane i wdrożone następujące dokumenty:*
  - *procedura okresowego oceniania pracowników,*
  - *procedura przeprowadzania naboru nowych pracowników,*
  - *procedura ustalająca zasady fizycznego dostępu do budynków, obiektów i pomieszczeń użytkowych,*
  - *wykaz osób upoważnionych do dostępu do szczególnie chronionych pomieszczeń,*

- plany postępowania w sytuacjach nadzwyczajnych (zagrożenie pożarowe, klęski żywiołowe) i zostaną one zakomunikowane pracownikom.

2) Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Trzonkach:

- a) uaktualnienie regulaminów wewnętrznych;

3) Muzeum Ziemi Piskiej:

- a) należy uaktualnić i dostosować do obecnych przepisów do końca roku 2025:
  - Regulamin Kontroli Zarządczej (uaktualnienie),
  - zakresy czynności (uaktualnienie),
  - Regulamin wynagrodzeń (uaktualnienie),
  - Regulamin ZFŚŚ (uaktualnienie),
  - Regulamin Organizacyjny (uaktualnienie),
  - opracowanie nowej Polityki Prywatności.

4) Szkoła Podstawowa im. Ks. Jerzego Popiełuszki w Liskach:

- a) uaktualnienie regulaminów wewnętrznych.

5) Szkoła Podstawowa w Heidyku:

- a) objęcie uczniów pomocą pedagogiczno-psychologiczną w formie zajęć korekcyjno-kompensacyjnych oraz wzmożenie działań dydaktyczno-wyrównawczych,
- b) zakup sprzętu komputerowego zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez uczniów i nauczycieli o parametrach wynikających z rozporządzenia.

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

### Część III

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

1) Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Trzonkach:

- a) opracowanie i wdrożenie standardów ochrony małoletnich,
- b) aktualizacja Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych,
- c) szkolenie pracowników z zakresu bhp, standardów RODO.

2) Szkoła Podstawowa w Heidyku:

- a) doskonalenia systemu kontroli zarządczej.

3) Szkoła Podstawowa im. Ks. Jerzego Popiełuszki w Liskach: aktualizacja ZFŚŚ.

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

1) Miejsko-Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pisz:

- a) kontynuacja działań polegająca na monitorowaniu celów i zadań.

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w Części II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.

2. Pozostałe działania:

1) Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Trzonkach:

- a) upowszechnienie wiedzy z zakresu zarządzania ryzykiem,
- b) poprawa przepływu informacji.

2) Muzeum Ziemi Piskiej. Aktualizacje:

- a) Planu Ochrony Muzeum, Instrukcji Bezpieczeństwa Pożarowego, Książka eksploatacji Systemu Sygnalizacji Pożaru (SSP), systemu antywłamaniowego, sygnalizacji pożarowej,
- b) dokumentów tworzonych w systemie rocznym:
  - komisyjne sprawdzenie kluczy, fizycznego zabezpieczenia otworów okiennych oraz przeglądu stanu pieczęci, okresowa kontrola przewodów kominowych, przeglądu sprzętu ppoż., kontrola wyłącznika ppoż., badanie oświetlenia ewaluacyjnego, analiza zabezpieczeń, pomiar oświetlenia ewakuacyjnego, analiza zabezpieczeń, sprawdzenie kluczy, pieczęci i fizycznego zabezpieczenia otworów okiennych, analiza zabezpieczeń.

3) Szkoła Podstawowa w Hejdyku:

- a) Dostosowanie praktyk szkolnych do obowiązujących przepisów w zakresie wdrażania Standardów Ochrony Małoletnich.

4) Szkoła Podstawowa im. Ks. Jerzego Popiełuszki w Liskach: Opracowanie i wdrożenie Standardów Ochrony Małoletnich.

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

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

**Zup. BURMISTRZA**

**Elwira Świątlicka**

.....  
(podpis kierownika jednostki)