

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Dyrektora Zespołu Szkół Leśnych im. Romana Gesinga w Zagnańsku <sup>1)</sup>**  
**za rok 2020**

**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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych

**Zespole Szkół Leśnych im. Romana Gesinga w Zagnańsku**

**Część A<sup>3)</sup>**

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

**Część B<sup>4)</sup>**

- X** 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>5)</sup>**

- 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>6)</sup>

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>7)</sup>,
- X procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- X kontroli wewnętrznych,
- X kontroli zewnętrznych,
- X innych źródeł informacji: **wyniki przeprowadzonej ewaluacji wewnętrznej, sprawozdanie z nadzoru dyrektora dla Rady Pedagogicznej, zalecenia pokontrolne w ramach przeprowadzonej doraźnej kontroli organu prowadzącego, dokonana ocena pracy zatrudnionych pracowników.**

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

**Zagnańsk, 24.11.2020 r.**  
(miejscowość, data)

...../ - / mgr Jacek Wolski.....  
(podpis kierownika jednostki)

## Dział II<sup>8)</sup>

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
  - 1) Niewystarczająca ilość środków finansowych za wykonaną pracę wychowawców internatu w godzinach nocnych oraz dla nauczycieli w związku z dużą liczbą uczniów w szkole, co powoduje generowanie godzin ponadwymiarowych.
  - 2) Niewystarczająca obsada wśród nauczycieli praktycznej nauki zawodu, spowodowane dużą liczbą uczniów – brak chęci objęcia stanowiska nauczyciela praktycznej nauki zawodu ze względów płacowych. Konieczny aspekt w ramach polepszenia organizacji zajęć praktycznych i praktycznej nauki zawodu.
  - 3) Niekorzystna sytuacja pracowników administracyjnych związana z brakiem podwyżek płacowych i niewielką różnicą płac między pracownikami administracji szkoły a pracownikami obsługi. Duże prawdopodobieństwo wystąpienia braków kadrowych.
  - 4) Niedostateczne zapewnienie bezpieczeństwa uczniów podczas zajęć fizycznych, SKS oraz ograniczenia dotyczące różnorodności prowadzonych dodatkowych zajęć fizycznych związane ze złym stanem technicznym obiektów sportowych.

- 5) Niewystarczająca ilość środków finansowych na realizację bieżących wydatków funkcjonowania jednostki związana ze wzrastającymi podwyżkami cen, co ogranicza zakup bieżących, niezbędnych materiałów, urządzeń bądź wykonania koniecznych prac modernizacyjnych i remontowych w obiektach jednostki.
- 6) Niższy poziom wyników z egzaminu maturalnego w porównaniu z rokiem ubiegłym, spowodowany sytuacją epidemiczną w kraju i wprowadzeniem ograniczeń w funkcjonowaniu szkoły.
- 7) Brak środków finansowych na realizację remontu instalacji elektrycznej na parterze internatu i wymianę drzwi.
- 8) Brak realizacji współpracy ze szkołami we Francji i Niemczech spowodowanej sytuacją epidemiczną w kraju i na świecie.
- 9) Brak wymiany ze szkołą Leśną w Norwegii w związku z sytuacją epidemiczną w kraju i na świecie.

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.
  - 1) Dalsze starania w kierunku zatrudnienia nauczyciela zawodu, publikacja ogłoszenia w prasie branżowej, stronie internetowej szkoły oraz na uczelniach wyższych, RDLP Radom - cały rok.
  - 2) Dalsze starania nad pozyskaniem środków finansowych na modernizację boiska sportowego zewnętrznego oraz przebudowa auli na obiekty sportowe - cały rok.
  - 3) Dostosowanie wewnętrznej dokumentacji jednostki dotyczącej regulacji udzielania zamówień publicznych według zmieniających się przepisów prawa oraz szkolenia kadry w tym zakresie – styczeń 2021 r.
  - 4) Opracowanie, aktualizacja, wdrożenie dokumentacji z zakresu systemu kontroli zarządczej w jednostce – styczeń luty 2021r.
  - 5) Analiza wyników z egzaminu maturalnego oraz podjęcie działań minimalizujących ryzyko braku ciągłości realizacji podstawy programowej w wyniku wystąpienia ograniczenia funkcjonowania szkoły podczas trwania epidemii wirusa SARS-CoV-2. – styczeń 2021 r.
  - 6) Starania w kierunku udzielenia podwyżek płac pracownikom administracji szkoły styczeń 2021r.

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>9)</sup>**

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

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

- 1) Zwiększenie opłat za pobyt w internacie w celu pokrycia bieżących wydatków na funkcjonowanie jednostki.
- 2) Racjonalna gospodarka środkami finansowymi – zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostki.
- 3) Współpraca z Nadleśnictwem Zagnańsk w sprawach organizacji praktyk zawodowych.
- 4) Współpraca z Nadleśnictwem Zagnańsk w sprawach oddelegowania pracownika do prowadzenia zajęć lekcyjnych z zakresu kształcenia zawodowego.
- 5) Publikowanie ogłoszeń o pracę na stanowisko nauczyciela prowadzącego zajęcia praktyczne i praktycznej nauki zawodu.

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:

- 1) Wykonano termomodernizację pokrycia dachowego w internacie i stołówce.
- 2) Wyburzono komina kotłowni w budynku internatu.
- 3) Wykonano pokrycie dachowe na części budynków szkolnych.
- 4) Wdrożono program naprawczy w ramach zaleceń pokontrolnych organu prowadzącego, utworzenie zespołów wychowawczych uwzględniono wnioski uczniów i wychowanków internatu / szkoły opracowanych na podstawie wyników z ankiet „Moje prawa”.
- 5) Dokonano kontroli finansowania i wydatkowania jednostki - kontrola funkcjonalna.

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

### **Objaśnienia:**

- <sup>1)</sup> 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) 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.
- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 7) 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.
- 8) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 9) 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.