

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

W Zespole Szkół Specjalnych przy Ośrodku Leczniczo-Rehabilitacyjnym

„Pałac Kamieniec” sp. z o.o. w Kamieńcu

za rok 2022

(rok, za który składane jest oświadczenie)

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:

- 1) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi;
- 2) skuteczności i efektywności działania;
- 3) wiarygodności sprawozdań;
- 4) ochrony zasobów;
- 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania;
- 6) efektywności i skuteczności przepływu informacji;
- 7) zarządzania ryzykiem

oświadczam,

że w kierowanej przeze mnie jednostce

Zespół Szkół Specjalnych przy Ośrodku Leczniczo - Rehabilitacyjnym

„Pałac Kamieniec” sp. z o.o. w Kamieńcu

Część A

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

Część B

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część C

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część D

W przypadku zaznaczenia Części B lub C niniejszego oświadczenia – wypełnić poniższe:

- 1) Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej i planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

Lp.	Cele kontroli zarządczej	Zastrzeżenia ¹	Działania, jakie zostaną podjęte w celu poprawy ²
1.	Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi		

¹ Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej.

² Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

2.	Skuteczność i efektywność działania		
3.	Wiarygodność sprawozdań		
4.	Ochrona zasobów		
5.	Przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania		
6.	Efektywność i skuteczność przepływu informacji		
7.	Zarządzanie ryzykiem		

Część E

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

1) Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie¹:

.....

2) Pozostałe działania²:

.....

Część F

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,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- zestawienia kontroli/audytów zewnętrznych (wg załącznika nr 1 do oświadczenia),
- zestawienia skarg i wniosków (wg załącznika nr 2 do oświadczenia),
- zestawienia spraw toczących się przeciwko jednostce przed organami ścigania/organami wymiaru sprawiedliwości (wg załącznika nr 3 do oświadczenia),
- innych źródeł informacji:

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

Kamieniec, 20.12.23
 (miejsowość, data)

WICEDYREKTOR

Tomasz Błasiak

(podpis kierownika jednostki)

Załączniki stanowiące integralną część oświadczenia:

1. Zestawienie wyników kontroli/audytów zewnętrznych.
2. Zestawienie skarg i wniosków złożonych na działalność jednostki.
3. Zestawienie spraw toczących się przeciwko jednostce przed organami ścigania/organami wymiaru

¹ Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do zaplanowanych działań w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.

² Należy opisać najistotniejsze działania, niewykazane w oświadczeniu za rok poprzedzający, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

sprawiedliwości.

Instrukcja:

W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część spośród części: A, B, C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza.

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.

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.

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.

CZĘŚĆ D wypełnia się, gdy w oświadczeniu zaznaczono część B lub C.

CZĘŚĆ E wypełnia się w przypadku, gdy w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub/i gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.

CZĘŚĆ F należy znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić. Część F wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.

Załącznik nr 1 do Oświadczenia

Zestawienie wyników kontroli (audytów) zewnętrznych¹ zakończonych w roku, którego dotyczy oświadczenie

Lp.	Nazwa podmiotu kontrolującego/ przedmiot kontroli/okres objęty kontrolą	Obszar, wynikający z przedmiotu kontroli, oceniony pozytywnie ²	Obszar, wynikający z przedmiotu kontroli, w którym wystąpiły nieprawidłowości (ze wskazaniem wagi nieprawidłowości) ³	Opis nieprawidłowości poważnych i ich przyczyny	Wydane zalecenia/ rekomendacje w przedmiocie kontroli*	Informacja o sposobie wykonania zaleceń/wykorzystania rekomendacji a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia *	Jakie działania podjęto w ramach procesu zarządzania ryzykiem w celu zminimalizowania ryzyka wystąpienia nieprawidłowości poważnych w przyszłości?
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych w Zabrzę; przedmiot kontroli prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz	Obszar kontroli prawidłowy – zaleceń brak	Brak	Brak	Brak	Brak	Brak

¹ Kontrole (audyty) zewnętrzne – kontrole (audyty) przeprowadzone przez komórki organizacyjne Urzędu Marszałkowskiego oraz przez inne organy/ instytucje.
² Obszar oceniony pozytywnie – obszar w stosunku, do którego nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień.
³ Wagi nieprawidłowości:
 1) nieprawidłowości poważne – nieprawidłowości wynikające ze stwierdzenia rażącego naruszeń przepisów, zwłaszcza noszących znamiona popełnienia przestępstwa lub gdy skala nieprawidłowości znacząco wpływa na kontrolowaną działalność;
 2) nieprawidłowości średniej wagi – nieprawidłowości wynikające ze stwierdzenia istotnych naruszeń przepisów prawa, lecz niemających charakteru rażącego;
 3) nieprawidłowości małej wagi/uchybień – nieprawidłowości wynikające ze stwierdzenia nieistotnych odchyień od stanu wymaganego, które nie mają wpływu na kontrolowaną działalność.

<p>innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłoszenie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego. Ustalenie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacenie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu. Prawidłowość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe. Wystawienie zaświadczeń lub zgłoszenie danych</p>						
---	--	--	--	--	--	--

<p>dla celów ubezpieczeń społecznych/ okres kontroli 2019r.</p>						
<p>2. Kuratorium Oświaty w Katowicach, Delegatura w Bytomiu; Przedmiot kontroli nadzór pedagogiczny, prawidłowość zatrudnienia kadry pedagogicznej, zapewnienie uczniom bezpiecznych i higienicznych warunków w trakcie pobytu w szkole, bezpieczeństwo przejazdu uczniów ze szkoły do Ośrodka, obserwacja zajęć dydaktycznych w szkole i w zespołach opiekuńczo –</p>	<p>Obszar kontroli prawidłowy z drobnymi uchybieniami, wykazanymi w kolumnie 4</p>	<p>Uchybienia sporadyczne - brak systematycznego uzupełniania elektronicznego dziennika</p>	<p>BRAK</p>	<p>Zwiększenie szkoleń w zakresie pracy z uczniami agresywnymi oraz z dziećmi i młodzieżą ze stwierdzonymi chorobami psychicznymi; Dodatkowe wzmocnienie bezpieczeństwa uczniów w zakresie transportu; sprawowanie większego nadzoru nad właściwym prowadzeniem i przechowywaniem</p>	<p>Zobligowanie pracowników pedagogicznych do systematycznego uzupełnienia elektronicznego dziennika: Zgodnie z sugestią kontroli :- zaplanowano szkolenia kadry pedagogicznej w przedmiotowym zakresie, - zwiększono ilość opiekunów podczas transportu uczniów ze szkoły do Ośrodka.</p>	<p>BRAK</p>

<p>wychowawczych oraz obsenwacja przerw międzylekcyjnych, zgodność z przepisami prawa organizacji kształcenia, wychowania i opieki.</p>				<p>dokumentacji szkolnej.</p>		
---	--	--	--	-----------------------------------	--	--

* w przypadku obszernej treści wymagane informacje można wskazać w odrębnym dokumencie, stanowiącym załącznik do niniejszego Zestawienia

WICEDYREKTOR

Sporządził: *Wojciech Jankowski*
 (imię i nazwisko, stanowisko służbowe, numer telefonu)

192 255 97 20 116

02.01.23
 (data, podpis kierownika jednostki)
Tomasz Basiak

Załącznik nr 2 do Oświadczenia

Zestawienie skarg i wniosków, złożonych na działalność jednostki w roku, którego dotyczy oświadczenie

Obszar działalności jednostki, którego dotyczy skarga i wniosek	Liczba złożonych skarg i wniosków	Liczba wniosków oraz skarg uznanych za zasadne	W jaki sposób, w procesie zarządzania jednostką, wykorzystano informacje z analizowanych skarg w celu zminimalizowania ryzyka wystąpienia podobnych skarg w przyszłości?	W jaki sposób, w procesie zarządzania jednostką, wykorzystano informacje z analizowanych wniosków w celu doskonalenia systemu zarządzania?
1	2	3	4	5
Obszar pedagogiczny	0	0	Brak	Brak

WICEDYREKTOR

02.04.23

Tomasz Błasiak

(data, podpis kierownika jednostki)

Sporządził: Aleksandra Knop, samodzielny referent, 32/2337818
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe, numer telefonu)

Zestawienie spraw toczących się przeciwko jednostce przed organami ścigania/organami wymiaru sprawiedliwości

I. Zestawienie spraw wszczętych przeciwko jednostce w roku, którego dotyczy oświadczenie (niezakńczonych):

Lp.	Oznaczenie zawiadamiającego, skarżącego, powoda lub innego podmiotu występującego przeciwko jednostce *	Organ, do którego skierowano zawiadomienie/skarżę/pozew/inne i znak sprawy	Przedmiot sprawy	Przedmiot sprawy	Ewentualne konsekwencje dla jednostki (w tym finansowe)
1	2	3	4	5	
* bez wskazywania danych osobowych					

II. Zestawienie spraw ostatecznie zakończonych w roku, którego dotyczy oświadczenie:

Lp.	Organ rozstrzygający i znak sprawy	Przedmiot sprawy	Wynik sprawy	Konsekwencje dla jednostki (w tym finansowe)
1	2	3	4	5

WICEDYREKTOR

02.01.23r.

Tomasz Błasiak

Sporządził: Aleksandra Knop, samodzielny referent, 32/23378018

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe, numer telefonu)

(data, podpis kierownika jednostki)