

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
dyrektora Miejskiego Ośrodka Edukacji Nauczycieli w Bydgoszczy
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 kierowanym przeze mnie **Miejskim Ośrodku Edukacji Nauczycieli w Bydgoszczy**

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 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,

- ☐ audytu wewnętrznego,
- ☒ kontroli wewnętrznych,
- ☐ kontroli zewnętrznych,
- ☒ innych źródeł informacji: **nadzór pedagogiczny**

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

Bydgoszcz, 14 I 2026

.....
(miejscowość i data)


.....
(podpis kierownika jednostki organizacyjnej)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

-Kontynuowano prace w zakresie nowelizacji regulaminów wewnętrznych obowiązujących w Ośrodku. Czas na realizację założonych zadań został wydłużony do końca roku 2025 z uwagi na złożoność i wielopłaszczyznowość dokonywanych zmian, ale także z powodu zwiększenia ilości zadań i obowiązków spoczywających na pracownikach MOEN, zwłaszcza doradcach metodycznych i nauczycielach - konsultantach.

-Występowały opóźnienia w kompletowaniu i archiwizowaniu dokumentacji ze szkoleń, co mogło utrudniać bieżący nadzór oraz kontrolę.

-Ograniczone zasoby kadrowe oraz kumulacja zadań w określonych okresach roku wpływały na terminowość realizacji niektórych działań.

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 zostało 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.

-Stworzenie nowego dokumentu regulującego pracę w Ośrodku, będącego poszerzeniem Księgi Standardów MOEN - do 31 VIII 2026

-przeprowadzenie wewnętrznych szkoleń - do 31 VIII 2026

-Udoskonalenie systemu rekrutacji nauczycieli na poszczególne formy doskonalenia [prace związane z reorganizacją strony internetowej Ośrodka mają się zakończyć 1 VII 2026]

-Wzmocnienie nadzoru nad terminowym kompletowaniem i archiwizowaniem dokumentacji [do 31 VIII 2026].

-Racjonalizacja podziału zadań w celu ograniczenia ryzyka przeciążenia pracowników [do 28 II 2026].

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:

- znowelizowano regulamin wynagradzania pracowników administracji i obsługi zgodnie z planowanymi działaniami
- przeprowadzono wewnętrzne szkolenia zgodnie z planowanymi działaniami

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.

Pozostałe działania:

- powołano zespół ds. liderów
- udoskonalono system wydawania zaświadczeń o uczestnictwie w formach doskonalenia,
- zakupiono sprzęt audiowizualny w celu podniesienia jakości pracy w Ośrodku.

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