

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Dyrektora Polskiego Wydawnictwa Muzycznego¹⁾

za rok 2023
(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I²⁾

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 rządowej³⁾/w~~ kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

Polskie Wydawnictwo Muzyczne

(nazwa/nazwy ~~działu/działów administracji rządowej~~/nazwa jednostki sektora finansów publicznych*)

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

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 C⁶⁾

☐ ~~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:⁷⁾

- X monitoringu realizacji celów i zadań samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾
- X procesu zarządzania ryzykiem audytu wewnętrznego kontroli wewnętrznych
- X kontroli zewnętrznych innych źródeł informacji

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

dr Daniel Cichy
dyrektor – redaktor naczelny
/podpisano elektronicznie/

Kraków, dn. 29 marca 2024 r.
(miejscowość, data)

.....
(podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- 1) W związku ze znacznym wzrostem kosztów druku i działalności bieżącej Instytucji, wynikającego z wysokiej inflacji i kryzysu gospodarczego zaistniało ryzyko przekroczenia planowanego budżetu lub niewykonania założonych mierników, lub nieterminowej realizacji zadań.
- 2) Wdrożenie kolejnego etapu realizacji obiegu dokumentów Instytucji w formie elektronicznej skutkowało skróceniem czasu procedowania, jednakże system wymagał dodatkowego dostosowania lub wprowadzenia zmian w celu modyfikacji wprowadzonych rozwiązań, w związku z tym, że system podlegał weryfikacji i bieżącemu dostosowaniu, służącemu poprawie skuteczności działania wprowadzonego procesu.
- 3) Z uwagi na postępujące zmiany na rynku wynagrodzeń (wzrost oczekiwań zatrudnionych oraz potencjalnych pracowników), a równocześnie niewystraczający budżet wynagrodzeń Instytucji istniało ryzyko utraty wykwalifikowanych pracowników oraz braku chętnych nowych pracowników. Instytucja wnioskuje o wzrost budżetu wynagrodzeń na 2023 r. oraz lata następne.
- 4) Niedobór adekwatnych systemów teleinformatycznych wspomagających bieżące zarządzanie zadaniami PWM (dług technologiczny).
- 5) Ryzyko niewystarczającego zabezpieczenia przed utratą lub zniszczeniem zdigitalizowanych i utrwalonych w wersji cyfrowej zasobów Polskiego Wydawnictwa Muzycznego, stanowiących bezcenne dziedzictwo kulturowe.
- 6) Zastrzeżenia dotyczące jasnego definiowania celów i monitorowania rezultatów.
- 7) Zmniejszenie dotacji na rozwój sklepu internetowego (zadanie „Nowy sklep internetowy” zostało zrealizowane na podstawie umowy nr 411/DF-VII/2022) spowoduje ograniczenie nakładów na promocję strony, a co za tym idzie, wystąpi ryzyko nieosiągnięcia planowanych efektów w zakresie liczby klientów oraz wolumenu sprzedaży.

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) Wystąpienie z wnioskiem do MKiDN o zwiększenie dotacji podmiotowej (wzrost budżetu wynagrodzeń) w celu wyeliminowania niedoborów kadrowych oraz podniesienia poziomu

wynagrodzeń w związku z odpływem wysoko wykwalifikowanej kadry z Instytucji.

Termin wystąpienia: I kw. 2024 r.

- 2) Wystąpienie z wnioskiem do MKiDN o zwiększenie dotacji podmiotowej w celu zabezpieczenia funkcjonowania Instytucji w sytuacji drastycznego wzrostu kosztów druku i bieżącej działalności Instytucji związanym z ogólnoświatowym kryzysem gospodarczym.

Termin wystąpienia: I kw. 2024 r.

- 3) Instytucja wdraża i weryfikuje kolejne etapy funkcjonowania systemu elektronicznego obiegu dokumentów i systemu e-Doręczenia.

Termin: I-IV kw. 2024 r.

- 4) Instytucja planuje przeprowadzenie szkoleń wśród kadry kierowniczej i koordynatorów projektów z zakresu umiejętności cyfrowych oraz zarządzania finansami i zapobiegania sytuacjom kryzysowym w celu skuteczniejszej realizacji zadań. Instytucja wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie szkoleń do Grodzkiego Urzędu Pracy.

Termin: II-IV kw. 2024 r.

- 5) Trwają prace nad aktualizacją regulaminów wewnętrznych Instytucji (Regulamin organizacyjny, pracy, wynagradzania, Układ Zbiorowy Pracy) w celu dostosowania do zmian przepisów.

Termin: I-IV kw. 2024 r.

- 6) Uruchomienie elektronicznej listy obecności w celu usprawnienia zarządzania kadrami.

Termin: I-II kw. 2024 r.

- 7) Dalsze działania w zakresie efektywniejszej polityki szkoleniowej i rozwojowej nakierowanej na kreowanie wizerunku instytucji jako miejsca przyjaznego do rozwoju zawodowego w celu utrzymania obecnych i pozyskania nowych wysoko wykwalifikowanych pracowników.

Termin: I-IV kw. 2024 r.

- 8) Wystąpienie z wnioskiem do MKiDN o dotację na rozwój i modernizację funkcjonującego już Cyfrowego Repozytorium PWM oraz doposażenie infrastruktury o niezbędny sprzęt i oprogramowania. Celem Repozytorium jest gromadzenie oraz zabezpieczenie przed utratą lub zniszczeniem zdigitalizowanych i utwalonych w wersji cyfrowej zasobów Polskiego Wydawnictwa Muzycznego. Stale powiększająca się liczba zdigitalizowanych zbiorów wymaga zabezpieczenia w postaci stabilnej i kompatybilnej przestrzeni sieciowej oraz dyskowej.

Termin: I-II kw. 2024 r.

- 9) Wystąpienie z wnioskiem do MKiDN o dotację na dostosowanie systemów i procedur do zmieniających się wymagań i dyrektyw związanych z bezpieczeństwem teleinformatycznym oraz przeniesienie krytycznych systemów do zewnętrznej kolokacji.

Termin: I-II kw. 2024 r.

- 10) Wystąpienie z wnioskiem do MKiDN o dotację w związku z uruchomieniem Krajowego Systemu e-Faktur do wystawiania i otrzymywania faktur drogą elektroniczną (system KSeF). Instytucja planuje wdrożyć to rozwiązanie w swoich zasobach teleinformatycznych. Planowane jest również dostosowanie obecnego obiegu dokumentów i wdrożenie elektronicznego zarządzania dokumentacją (system EZD), który umożliwi integrację z ePUAP i prowadzenie korespondencji z urzędami, podmiotami publicznymi, klientami oraz wewnętrzną komunikację i wymianę dokumentów w postaci elektronicznej.

Termin wystąpienia: I-II kw. 2024 r.

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 III¹⁰⁾

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

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

- 1) Instytucja realizowała procedury zakupu nowego narzędzia umożliwiającego prowadzenie internetowej sprzedaży detalicznej oraz efektywną komunikację z kontrahentami pozwalającego usprawnić działalność handlową w internecie, co za tym idzie, na zmniejszenie utraconych przychodów – Nowy sklep internetowy (um. nr 411/DF-VII/2022).
Zrealizowane.
- 2) Wystąpienie z wnioskiem o zwiększenie dotacji podmiotowej (wzrost budżetu wynagrodzeń) w celu wyeliminowania niedoborów kadrowych oraz podniesienia poziomu wynagrodzeń w związku z odpływem wysoko wykwalifikowanej kadry z instytucji; zgoda Pana Premiera na powyższe wystąpienie jest niezbędna do zabezpieczenia funkcjonowania działalności instytucji w sytuacji drastycznego wzrostu kosztów druku i bieżącej działalności Instytucji związanej z ogólnosiwiatowym kryzysem gospodarczym, jak również w związku ze wzrostem wymagań rynku pracy.
Zrealizowane.
- 3) Instytucja wdraża i weryfikuje kolejne etapy funkcjonowania systemu elektronicznego obiegu dokumentów.
Zrealizowane.
- 4) Instytucja planowała przeprowadzenie szkoleń wśród kadry kierowniczej i koordynatorów projektów z zakresu zarządzania projektami w celu skuteczniejszej realizacji zadań. Instytucja wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie szkoleń do Grodzkiego Urzędu Pracy.
Zrealizowane w IV kw. 2023 r. i I kw. 2024 r.
- 5) Trwają prace nad aktualizacją regulaminów wewnętrznych Instytucji (Regulamin organizacyjny, pracy i wynagradzania) w celu dostosowania do zmian przepisów.
Trwają uzgodnienia Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy.

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) Wprowadzono Regulamin pracy zdalnej, zapewniający zachowanie pełnej operacyjności Instytucji.
- 2) Aktualizacja procedur w zakresie zatrudniania i kontynuacji zatrudnienia poprzez podniesienie transparentności zasad.
- 3) Wprowadzono system „Fakturowania zakupu materiałów handlowych do prawykonawców”, który opisany został w Regulaminie sklepu PWM na stronie: pwm.com.pl, i który zawiera stały cennik za usługę dedykowanego przygotowania materiałów do wykonania.

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 sporządza 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.