

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**

**Dyrektora Polskiego Wydawnictwa Muzycznego<sup>1)</sup>**

**za rok 2024**

(rok, za który składane jest oświadczenie)

**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 kierowanym/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej<sup>3)</sup>/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych\*~~

**Polskie Wydawnictwo Muzyczne**

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

**Część A<sup>4)</sup>**

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

**Część B<sup>5)</sup>**

☒ 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>6)</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>7)</sup>

- ☒ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- ☒ procesu zarządzania ryzykiem,
- ☐ audytu wewnętrznego,
- ☐ kontroli wewnętrznych,
- ☒ 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. 31 marca 2025 roku  
(miejscowość, data)

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

\_\_\_\_\_  
\* Niepotrzebne skreślić.

## **Dział II<sup>(9)</sup>**

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

- 1) Analiza stanu realizacji celów i zadań wykazała, że nie wszystkie cele zostały zrealizowane terminowo i na zaplanowanym poziomie budżetowym oraz sprzedażowym z powodu m. in. wzrostu kosztów druku i działalności bieżącej PWM wynikającego z wysokiej inflacji i kryzysu gospodarczego, ograniczonych zasobów na popularyzację sklepu internetowego.
- 2) Niewystarczające zasoby kadrowe w stosunku do realizowanych celów i zadań przez poszczególne komórki organizacyjne PWM. Trudności w pozyskaniu nowych i utrata dotychczasowych pracowników mających wiedzę specjalistyczną i doświadczenie zawodowe niezbędne do realizacji zadań. PWM wnioskował o wzrost budżetu wynagrodzeń na 2024 rok oraz lata następne.
- 3) Niedobór adekwatnych systemów teleinformatycznych wspomagających bieżące zarządzanie zadaniami PWM (dług technologiczny).
- 4) Wymagające usprawnień zabezpieczenia przed utratą lub zniszczeniem zdigitalizowanych, utrwalonych w wersji cyfrowej zasobów PWM, stanowiących bezcenne dziedzictwo kulturowe.
- 5) Wymagający usprawnień stan bezpieczeństwa teleinformatycznego w PWM.
- 6) Wymagający aktualizacji system kontroli zarządczej (m. in. regulaminy w zakresie procesu samooceny kontroli zarządczej i procesu zarządzania ryzykiem).
- 7) Niewystarczająco efektywna komunikacja wewnętrzna i przepływ bieżącej informacji między komórkami wewnętrznymi.
- 8) Niewystarczające wdrożenie metod i praktycznego wykorzystania narzędzi w zakresie zarządzania ryzykiem.
- 9) Wymagający usprawnień system szkoleń i podnoszenia kwalifikacji zawodowych.
- 10) Wymagający usprawnień sposób postępowania z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego oraz dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w PWM.

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.**

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

- 1) Wystąpienie z wnioskiem do MKiDN o zwiększenie dotacji podmiotowej w celu zabezpieczenia

funkcjonowania PWM w sytuacji drastycznego wzrostu kosztów druku i bieżącej działalności Instytucji związanym z ogólnoswiatowym kryzysem gospodarczym.

Termin wystąpienia: II kw. 2025 r.

- 2) 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 PWM.  
Termin wystąpienia: II kw. 2025 r.
- 3) 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 utrwalonych 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: II-IV kw. 2025 r.
- 4) Planowane jest dostosowanie obecnego obiegu dokumentów i wdrożenie elektronicznego zarządzania dokumentacją (system EZD), który umożliwi integrację z e -doręczeniami, prowadzenie korespondencji z urzędami, podmiotami publicznymi, klientami oraz wewnętrzną komunikację i wymianę dokumentów w postaci elektronicznej. PWM wystąpiło z wnioskiem do MKiDN o środki na wdrożenie systemu EZD.  
Termin: I-IV kw. 2025 r.
- 5) 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: II-IV kw. 2025 r.
- 6) Opracowanie planu szkoleń wzmacniających kompetencje kadry kierowniczej i koordynatorów projektów. Wystąpienie z wnioskiem o dofinansowanie szkoleń do Grodzkiego Urzędu Pracy.  
Termin: I -IV kw. 2025 r.
- 7) Rokowania nad uzgodnieniem nowego Układu Zbiorowego Pracy. Termin: II-IV kw. 2025 r.
- 8) Prace nad weryfikacją i aktualizacją systemu kontroli zarządczej m. in. w zakresie procesu samooceny kontroli zarządczej i procesu zarządzania ryzykiem.  
Termin: II-IV kw. 2025 r.
- 9) Prace nad uporządkowaniem dokumentacji i zewidencjonowaniem dokumentacji zgodnie z Instrukcją Kancelaryjną  
Termin: I-II kw. 2025 r.

### Dział III<sup>10)</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) Wystąpienie z wnioskiem do MKiDN o zwiększenie dotacji podmiotowej (wzrost budżetu wynagrodzeń) w celu wyeliminowania niedoborów kadrowych oraz podniesienia poziomu odpływem wysoko wykwalifikowanej kadry z Instytucji. **Zrealizowano.**
- 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 ogólnoswiatowym kryzysem gospodarczym. **Zrealizowano.**
- 3) Instytucja wdraża i weryfikuje kolejne etapy funkcjonowania systemu elektronicznego obiegu dokumentów i systemu e-Doręczenia. **Zrealizowano.**
- 4) Plan przeprowadzenia 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. **Przeprowadzono szkolenie dla kadry kierowniczej z tematu: Zarządzanie zespołem oraz z kontynuowano rozpoczęte w roku 2023 szkolenia: „Podstawy zarządzania projektami” i „Copywriting - sztuka efektywnego pisanie tekstów. Skuteczne działania promocyjne w social mediach”.**
- 5) Prace nad aktualizacją regulaminów wewnętrznych Instytucji (Regulamin organizacyjny, pracy,

- wynagradzania, Układ Zbiorowy Pracy) w celu dostosowania do zmian przepisów. **Zrealizowano etap prac w 2024 roku. Kontynuacja prac nastąpi w 2025 roku.**
- 6) Uruchomienie elektronicznej listy obecności w celu usprawnienia zarządzania kadrami. **Zrealizowano etap prac w 2024 roku. Kontynuacja nastąpi w 2025 roku.**
  - 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. **Przeprowadzono szkolenie dla kadry kierowniczej z tematu: „Zarządzanie zespołem”, kontynuowano rozpoczęte w roku 2023 szkolenia: „Podstawy zarządzania projektami” i „Copywriting - sztuka efektywnego pisanie tekstów. Skuteczne działania promocyjne w social mediach”.**
  - 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 utrwalonych w wersji cyfrowej zasobów Polskiego Wydawnictwa Muzycznego. Stale powiększająca się liczba zdigitalizowanych zbiorów wymaga zabezpieczenia w postaci stabilnej i kompatybilnej przestrzeni sieciowej oraz dyskowej. **Nie otrzymano dofinansowania, przez co wprowadzono tymczasowe rozwiązanie, aby zachować proces cyfryzacji i digitalizacji. Niezbędna jest jednak inwestycja dla dalszej rozbudowy systemu cyfrowego repozytorium i zwiększenie przestrzeni pamięciowej.**
  - 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.- **Nie zrealizowano z powodu podejmowania działania dla zapewnienia właściwego poziomu bezpieczeństwa teleinformatycznego po ataku hackerskim. Prace przeniesione na kolejne lata.**
  - 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. **Temat został odroczony do 2026 roku, Instytucja aktualizuje możliwości i zasoby w tym temacie.** Planowane jest również dostosowanie obecnego obiegu dokumentów i wdrożenie elektronicznego zarządzania dokumentacją (system EKD), który umożliwi integrację z e-dokumentacją i prowadzenie korespondencji z urzędami, podmiotami publicznymi, klientami oraz wewnętrzną komunikację i wymianę dokumentów w postaci elektronicznej. Zrealizowano. **Z przyczyn formalno-prawnych nie rozpoczęto prac i zwrócono dotację. Zadanie przeniesione na kolejne lata.**

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) Wprowadzenie wykazu celów strategicznych każdego działu na 2024 rok wraz z ich dwukrotną weryfikacją w ciągu roku.
- 2) Rozpoczęcie prac w zakresie weryfikacji i aktualizacji Polityki zarządzania ryzykiem i dostosowania do niej rejestrów ryzyk.
- 3) Rozpoczęcie prac w zakresie weryfikacji i aktualizacji Procedury dotyczącej kontroli zarządczej w tym prezentacji wyników samooceny kontroli zarządczej.
- 4) Rozpoczęcie prac nad usprawnieniem systemu postępowania z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego oraz dokumentacją niearchiwalną powstałą i zgromadzoną w PWM.
- 5) Zrealizowano zakupy i usługi mające na celu zabezpieczenie infrastruktury IT w związku z atakiem hackerskim (PWM pozyskało dodatkowe środki na zabezpieczenie w ramach dotacji podmiotowej) w Ramach Etapu I.

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 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) 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.