

Zarządzenie Nr 18/2014
Dyrektora Publicznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego im. Brygady Partyzanckiej
„Grunwald” w Olszance z dnia 23 grudnia 2014 r.

w sprawie zasad i trybu wyznaczania celów, zadań dla Publicznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego im. Brygady Partyzanckiej „Grunwald” w Olszance, określania mierników ich realizacji oraz zasad monitorowania ich osiągnięcia

Na podstawie art. 68 i art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646), komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. U. Ministra Finansów nr 15, poz. 84) oraz komunikatu nr 6 Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem w celem zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej na I poziomie kontroli zarządczej, wprowadza się zasady i tryb wyznaczenia celów, zadań dla Publicznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego im. Brygady Partyzanckiej Grunwald w Olszance, określania mierników ich realizacji oraz zasad monitorowania ich osiągnięcia.

§ 1

1. Funkcje stałe i okresowe Publicznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszance wynikają ze Statutu, ustawy o systemie oświaty oraz innych ustaw.
 2. Funkcje stałe i okresowe podlegają corocznej weryfikacji przez koordynatora ds. kontroli zarządczej z punktu widzenia ich aktualności lub potrzeby wprowadzenia nowych funkcji stałych lub okresowych.
 3. Określa się następujące funkcje stałe realizowane przez kierownika jednostki :
 - zarządzanie finansowe,
 - zarządzanie organizacyjne,
 - zarządzanie administracyjne.
 4. Określa się następujące funkcje stałe realizowane przez nauczycieli i kierownika jednostki:
 - proces nauczania,
 - proces wychowania,
 - proces opieki,
 - nadzór pedagogiczny.
 5. Określa się następujące funkcje okresowe realizowane przez kierownika jednostki :
 - wydatki inwestycyjne,
 - zakupy inwestycyjne,
 - projekty zewnętrzne.
 6. Wykaz :
 - funkcji stałych dla kierownika jednostki ,
 - zakres zadań realizowanych w ramach poszczególnych funkcji stałych,
 - propozycje mierników do poszczególnych zadań
- określa do 20 września na załączniku nr 1 koordynator ds. kontroli zarządczej, po otrzymaniu z Urzędu Gminy Olszanka wykazu zadań i mierników do tych zadań, monitorowanych przez Wójta Gminy Olszanka w zakresie działalności Publicznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszance.
7. W przypadku nie otrzymania z Urzędu Gminy Olszanka wykazu zadań i mierników do tych zadań, monitorowanych przez Wójta Gminy Olszanka w zakresie działalności Publicznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszance w przyszłym roku budżetowym, utrzymuje się do realizacji zadania i mierniku do tych zadań z bieżącego roku budżetowego.
 8. Koordynator ds. kontroli zarządczej jest zobowiązany do umieszczenia w projekcie planu celów, zadań i mierników Publicznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszance na przyszły rok budżetowy wszystkich zadań i mierników do tych zadań, monitorowanych przez Wójta Gminy Olszanka jako organu nadzorującego II poziom kontroli zarządczej.

9. Kierownik jednostki na załączniku nr 1 do 25 września określa wartości mierników do poszczególnych zadań stałych, za których realizację odpowiada.

10. Kierownik jednostki ma prawo zaproponować dodatkowe mierniki do swoich zadań. W tym przypadku oprócz nazwy miernika wyznacza wartość proponowanego przez siebie miernika.

11. Jeden egzemplarz opracowanego przez kierownika jednostki projektu planu celów, zadań i mierników Publicznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszance na przyszły rok budżetowy, po jego podpisaniu przez kierownika jednostki przekazywany jest do 30 września za pośrednictwem Wójta Gminy Olszanka do Zespołu ds. kontroli zarządczej Urzędu.

12. Kierownik jednostki do 15 września opracowuje projekt planu nadzoru pedagogicznego, rocznego planu pracy, planu wychowawczego oraz planu profilaktyki na dany rok szkolny, które to dokumenty przedstawia Radzie Pedagogicznej. Zatwierdzone przez Radę Pedagogiczną dokumenty stanowią dokumenty planowania celów, zadań stałych oraz określania mierników i ich wartości w procesie nauczania, wychowania i opieki.

13. Aktualizacji projektu planu celów, zadań i mierników dla Publicznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszance dokonuje koordynator ds. kontroli zarządczej do 25 stycznia po otrzymaniu przez placówkę oświatową ostatecznej wersji planu finansowego na dany rok budżetowy. Aktualizacja obejmuje określenie ostatecznych wartości mierników dla poszczególnych zadań stałych oraz wprowadzenie do planu celów, zadań i mierników funkcji okresowych.

14. W przypadku funkcji okresowych tj. wydatków inwestycyjnych, zakupów inwestycyjnych oraz projektów zewnętrznych koordynator ds. kontroli zarządczej określa :

- nazwę funkcji okresowej,
- zakres zadań realizowanych w ramach poszczególnych funkcji okresowych,
- propozycje mierników do poszczególnych zadań,
- wartość mierników.

15. W przypadku, gdy plan finansowy na dany rok budżetowy nie zawiera zadań realizowanych w ramach funkcji okresowych koordynator ds. kontroli zarządczej nie wpisuje funkcji okresowych do załącznika nr 1.

16. Koordynator ds. kontroli zarządczej zaktualizowany projekt planu celów zadań i mierników dla Publicznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszance przekazuje kierownikowi jednostki. Kierownik jednostki po analizie ostatecznej wersji planu celów, zadań i mierników dokonuje jego zatwierdzenia, lecz nie później niż do 31 stycznia.

17. Kierownik jednostki do 15 lutego jeden egzemplarz planu celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy przekazuje za pośrednictwem Wójta Gminy Olszanka do Zespołu ds. kontroli zarządczej Urzędu.

§ 2

1. Kierownik jednostki wraz z pracownikami merytorycznymi do 5 lipca na załączniku nr 2 sporządzają sprawozdanie z realizacji zadań, celów i mierników za I półrocze, które przekazują do koordynatora ds. kontroli zarządczej.

2. Sprawozdanie powinno wskazywać poziom osiągniętych wartości mierników w odniesieniu do poziomu zakładanego, ewentualne przyczyny nieosiągnięcia zakładanych wartości mierników oraz propozycje rozwiązań.

5. Koordynator ds. kontroli zarządczej dokonuje analizy otrzymanych sprawozdań i sporządza do 10 lipca na załączniku nr 2 projekt sprawozdania zbiorczego, które przedkłada się kierownikowi jednostki do analizy i zatwierdzenia.

6. Kierownik jednostki w oparciu o sprawozdanie zbiorcze z realizacji zadań, celów i mierników za I półrocze może podjąć decyzję o zmianie wartości mierników dla poszczególnych zadań w ramach planu celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy.

§ 4

1. Kierownik jednostki wraz z pracownikami merytorycznymi do 31 stycznia następnego roku kalendarzowego na załączniku nr 2 sporządzają sprawozdanie z realizacji celów, zadań i mierników za ubiegły rok budżetowy i przekazują do koordynatora ds. kontroli zarządczej.
2. Sprawozdanie powinno wskazywać poziom osiągniętych wartości mierników w odniesieniu do poziomu zakładanego oraz ewentualne przyczyny nieosiągnięcia zakładanych wartości mierników.
3. Koordynator ds. kontroli zarządczej dokonuje analizy otrzymanych sprawozdań i sporządza do 15 lutego na załączniku nr 2 projekt sprawozdania zbiorczego, które przedstawia kierownikowi jednostki do analizy i zatwierdzenia.
6. Kierownik jednostki po analizie złożonego projektu sprawozdania zbiorczego za ubiegły rok budżetowy dokonuje jego zatwierdzenia.
7. Kierownik jednostki w oparciu o sprawozdanie zbiorcze z realizacji zadań, celów i mierników za ubiegły rok budżetowy może podjąć decyzję o zmianie wartości mierników dla poszczególnych zadań stałych w ramach planu celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy.

§ 5

Wykonanie zarządzenia powierza się koordynatorowi ds. kontroli zarządczej.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia. Zarządzenie podane jest do wiadomości pracowników poprzez wywieszenie tekstu na tablicy ogłoszeń. Każdy pracownik potwierdza podpisem fakt zapoznania się z dokumentem.

(pieczęć, data, podpis)

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 18/2014
Dyrektora PZSP w Olszance
z dnia 23.12.2014 r

Plan/Projekt planu celów, zadań i miernikówna rok.....

Nr	Nazwa funkcji głównej	Nr	Zadanie (opis zadania i opis celu)	Miernik		Proponowane główne mechanizmy kontroli zarządczej	Realizująca komórka organizacyjna
				Nazwa	Wartość		
1	2	3	4	5	6	7	8
		1					
		2					
		3					
		4					
		5					
		6					

.....
(podpis kierownika jednostki organizacyjnej)

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 18/2014
Dyrektora PZSP w Olszance
z dnia 23.12.2014 r

**Sprawozdanie z realizacji celów, zadań i mierników
za I półrocze/ II półroczer.**

Nr	Nazwa funkcji	Nr	Zadanie (opis zadania i opis celu)	Miernik			Przyczyny nieosiągnięcia wartości docelowych. Propozycje działań	
				Nazwa	Wartość			
					na 20...	I półrocze		II półrocze
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1						
		2						
		3						
		4						
		5						
		6						

.....
(podpis kierownika komórki organizacyjnej)