

Zarządzenie Nr 20/2014
Dyrektora Publicznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego im. Brygady Partyzanckiej
„Grunwald” w Olszance z dnia 31 grudnia 2014 r.

w sprawie powołania koordynatora do spraw kontroli zarządczej w Publicznym Zespole
Szkolno-Przedszkolnym im. Brygady Partyzanckiej „Grunwald” w Olszance oraz w sprawie
zasad przeprowadzania samooceny w Publicznym Zespole Szkolno-Przedszkolnym im.
Brygady Partyzanckiej „Grunwald” w Olszance

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. Nr 885, poz. 938i, poz. 1646) Dyrektor zarządza, co następuje:

§1

Wprowadzam obowiązek koordynacji kontroli zarządczej w Publicznym Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Olszance.

§2

1. Powołuję Panią **Violettę Świder** na koordynatora ds. kontroli zarządczej w Publicznym Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Olszance.
2. Zobowiązuję koordynatora ds. kontroli zarządczej do koordynacji działań na I poziomie kontroli zarządczej w Publicznym Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Olszance, w szczególności w zakresie:
 - a. ustanawiania do 15 września mierników do zadań stałych dla kierownika jednostki,
 - b. wprowadzenie do 20 września do projektu celów, zadań stałych dla kierownika zadań i mierników monitorowanych przez Wójta Gminy Olszanka w ramach II poziomu kontroli zarządczej,
 - c. zaktualizowanie projektu planu celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy w terminie do 25 stycznia oraz stworzenie ostatecznej wersji planu celów, zadań stałych i okresowych na dany rok budżetowy,
 - d. opracowanie do 10 lipca sprawozdania zbiorczego za I półrocze z realizacji wartości mierników do zadań monitorowanych w ramach planu celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy,
 - e. opracowanie do 15 lutego sprawozdania zbiorczego za ubiegły rok budżetowy z realizacji wartości mierników do zadań monitorowanych w ramach planu celów, zadań i mierników za ubiegły rok budżetowy,
 - f. przeprowadzenie do 20 września ponownej oceny ryzyka do zadań stałych w procesie nauczanie, wychowanie i opieka na dany rok szkolny,
 - g. przeprowadzenie do 15 lutego ponownej oceny ryzyk do zadań stałych i okresowych objętych ostateczną wersją planu celów, zadań i mierników Publicznego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszance na dany rok budżetowy,
 - h. przeprowadzenie do 15 grudnia samooceny systemu kontroli zarządczej w Publicznym Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Olszance w oparciu o formularz stanowiący załącznik nr 1 i 2.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się koordynatorowi ds. kontroli zarządczej.

§ 4

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)

Kwestionariusz samooceny kontroli zarządczej – kierownictwo

Lp.	PYTANIE	TAK	NIE	ND	UWAGI
1.	Czy w Pana/i jednostce uregulowano odrębnym zarządzeniem zasady etycznego postępowania ?				
2.	Czy pracownicy wiedzą jakie zachowania uznaje się za nieetyczne ?				
3.	Czy w Pana/i jednostce uregulowano zasady oceniania pracowników ?				
4.	Czy Pan/i dokonuje systematycznej oceny pracowników ?				
5.	Czy Pana/i jednostka posiada udokumentowany system planowania szkoleń ?				
6.	Czy w Pana/i jednostce istnieje udokumentowany mechanizm nagradzania pracowników ?				
7.	Czy posiada Pan/i aktualny Regulamin organizacyjny dostosowany do zadań realizowanych przez jednostkę ?				
8.	Czy zakresy obowiązków pracowników są aktualne i zgodne z Regulaminem organizacyjnym ?				
9.	Czy Pana/i jednostka na udokumentowany mechanizm zastępstw na poszczególnych stanowiskach pracy ?				
10.	Czy Pan/i wydał/ła upoważnienie do zastępstwa podczas Pana/i nieobecności w jednostce ?				
11.	Czy Pan/i powierzyła w sposób udokumentowany obowiązki głównemu księgowemu zgodnie z Ustawą o finansach publicznych?				

Lp.	PYTANIE	TAK	NIE	ND	UWAGI
12.	Czy Pana/i instytucja ma określoną w odrębnym dokumencie misję instytucji ?				
13.	Czy posiada Pan/i udokumentowany plan celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy ?				
14.	Czy Pan/i sporządza sprawozdanie półroczne i roczne ze stopnia realizacji celów, zadań i mierników za dany rok budżetowy ?				
15.	Czy Pan/i opracowuje projekt planu celów, zadań i mierników na przyszły rok budżetowy ?				
16.	Czy szacuje Pan/i ryzyka do zadań ujawnionych w swoim planie celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy ?				
17.	Czy szacuje Pan/i ryzyka do kluczowych zadań ujawnionych w swoich dokumentach szkolnych na dany rok szkolny (dot. placówek oświatowych) ?				
18.	Czy sporządza Pan/i plan zarządzania ryzykiem wysokim na dany rok budżetowy ?				
19.	Czy posiada Pan/i dokument, w którym zidentyfikowano uregulowania wewnętrzne i zewnętrzne dot. poszczególnych standardów kontroli zarządczej ?				
20.	Czy Pana/i instytucji zidentyfikowała zbiory danych osobowych w ramach Polityki Bezpieczeństwa ?				
21.	Czy Pana/i instytucja posiada udokumentowany mechanizm nadzoru nad zbiorami danych osobowych w ramach Polityki Bezpieczeństwa i Instrukcji przetwarzania danych osobowych ?				
22.	Czy Pana/i instytucja posiada instrukcję inwentaryzacyjną ?				
23.	Czy Pana/i instytucja posiada Politykę Rachunkowości oraz Instrukcję obiegu dokumentów księgowo-finansowych ?				

Lp.	PYTANIE	TAK	NIE	ND	UWAGI
24.	Czy Pan/i dokonuje okresowej kontroli stanu realizacji obiegu dokumentów księgowo- finansowych w ramach kontroli wewnętrznej?				
25.	Czy pracownicy w Pani/Pana szkoły mają bieżący dostęp do procedur/instrukcji obowiązujących w jednostce (np. poprzez intranet)?				
26.	Czy wydał/a Pan/i upoważnienia pracownikom do pracy na zbiorach danych osobowych, określonych ich zakresem realizowanych zadań w instytucji ?				
27.	Czy wydał/a Pan/i pracownikom obsługi zgody na pracę w obszarach przetwarzania danych osobowych ?				
28.	Czy Pana/i instytucja posiada skuteczny mechanizm przekazywania informacji, pomiędzy kierownictwem, a pracownikami ?				
29.	Czy Pan/i uregulowała w jakimkolwiek dokumencie wewnętrznym zasady przekazywania informacji o funkcjonowaniu instytucji do instytucji zewnętrznych ?				
30.	Czy Pana/i instytucja powołała zarządzeniem wewnętrznym koordynatora ds. kontroli zarządczej i określiła zakres jego odpowiedzialności ?				
31.	Czy Pan/i oraz podlegli pracownicy corocznie wypełniają kwestionariusze samooceny ?				
32.	Czy Pana/i instytucja dokonuje corocznej analizy wypełnionych przez pracowników kwestionariuszy samooceny ?				
33.	Czy Pan/i corocznie po upływie roku budżetowego sporządza sprawozdanie ze stanu kontroli zarządczej w swojej instytucji ?				
34.	Czy jednostka nadrzędna monitoruje stan kontroli zarządczej w Pana/i instytucji ?				

Wyjaśnienia:

- ☐ jednostka –Publiczny Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Brygady Partyzanckiej Grunwald w Olszance
- ☐ komórka organizacyjna – podstawowa komórka organizacyjna w jednostce/ samodzielne stanowisko
- ☐ należy zaznaczyć znakiem X właściwą odpowiedź (TAK lub NIE); ewentualny komentarz lub uściślenie należy wpisać do kolumny „UWAGI”
- ☐ ND – nie dotyczy

.....
miejscowość, data sporządzenia

.....
podpis kierownika jednostki

Kwestionariusz samooceny kontroli zarządczej – pracownicy

Lp.	PYTANIE	TAK	NIE	ND	UWAGI
35.	Czy w Pana/i jednostce uregulowano odrębnym zarządzeniem wewnętrznym zasady etycznego postępowania ?				
36.	Czy Pan/i wie jakie zachowania w Pana/i jednostce uznaje się za nieetyczne ?				
37.	Czy Pan/i jednostka w sposób udokumentowany uregulowała zasady oceniania pracowników ?				
38.	Czy Pan/i zna kryteria oceny okresowej ?				
39.	Czy Pana/i jednostka posiada udokumentowany system planowania szkoleń na przyszły rok budżetowy ?				
40.	Czy ilość szkoleń proponowanych Panu/i jest wystarczająca do realizacji zadań ?				
41.	Czy w Pana/i jednostce istnieje udokumentowany mechanizm nagradzania pracowników ?				
42.	Czy zna Pan/i kryteria przyznawania nagród ?				
43.	Czy posiada Pan/i aktualny zakres obowiązków ?				
44.	Czy w jakimkolwiek dokumencie określono kto Pana/ią zastępuje podczas nieobecności ?				
45.	Czy posiada Pan/i jakiekolwiek upoważnienie lub Pełnomocnictwo ?				
46.	Czy Pana/i instytucja ma określoną w odrębnym dokumencie misję instytucji ?				

Lp.	PYTANIE	TAK	NIE	ND	UWAGI
47.	Czy Pan/i uczestniczy w tworzeniu planu celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy ?				
48.	Czy Pan/i sporządza sprawozdania półroczne i roczne ze stopnia realizacji zadań określonych w planie celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy ?				
49.	Czy Pan/i uczestniczy w tworzeniu projektu planu celów, zadań i mierników na przyszły rok budżetowy ?				
50.	Czy Pan/i szacuje ryzyka dla zadań ujawnionych w planie celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy ?				
51.	Czy Pan/i szacuje ryzyka do kluczowych zadań ujawnionych w dokumentach szkolnych na dany rok szkolny (dot. placówek oświatowych) ?				
52.	Czy Pana/i instytucja posiada Plan zarządzania ryzykiem wysokim ?				
53.	Czy został/ła Pan/i zapoznana z dokumentem, w którym instytucja zidentyfikowała uregulowania wewnętrzne i zewnętrzne dot. poszczególnych standardów kontroli zarządczej ?				
54.	Czy Pan/i został/ła zapoznana z Polityką Bezpieczeństwa i Instrukcją przetwarzania danych osobowych ?				
55.	Czy Pan/i bierze czynny udział w prowadzonych przez instytucję inwentaryzacjach ?				
56.	Czy Pan/i zna zasady obiegu faktur i rachunków w swojej instytucji ?				
57.	Czy Pan/i zna zasady opisu faktur i rachunków ?				
58.	Czy zapoznano Pana/ią ze zbiorami danych osobowych zidentyfikowanych w Pana/i instytucji ?				
59.	Czy Panu/i wydano upoważnienie do pracy na określonych Pana/i zakresie obowiązków zbiorach danych osobowych ?				
60.	Czy Panu/i wydano zgodę na przebywanie w obszarach przetwarzania danych osobowych ?				

Lp.	PYTANIE	TAK	NIE	ND	UWAGI
61.	Czy od Pana/i odebrano oświadczenie o ochronie danych osobowych , do których to danych wydano Panu/i upoważnienie ?				
62.	Czy Pan/i wie kto może na zewnątrz przekazywać informacje o funkcjonowaniu Pana/i instytucji ?				
63.	Czy Pan/i wie kto jest koordynatorem ds. kontroli zarządczej w Pana/i instytucji ?				
64.	Czy Pan/i corocznie sporządza kwestionariusz samooceny ?				
65.	Czy kwestionariusze samooceny są w Pana/i instytucji poddawane analizie ?				

Wyjaśnienia:

- ☐ jednostka – Publiczny Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Brygady Partyzanckiej Grunwald w Olszance
- ☐ komórka organizacyjna – podstawowa komórka organizacyjna w jednostce/ samodzielne stanowisko
- ☐ należy zaznaczyć znakiem X właściwą odpowiedź (TAK lub NIE); ewentualny komentarz lub uściślenie należy wpisać do kolumny „UWAGI”
- ☐ ND – nie dotyczy

.....
miejsowość, data sporządzenia

.....
(imię, nazwisko, podpis)