***RAPORT***

***Z SAMOOCENY KONTROLI ZARZĄDCZEJ PRZEPROWADZONEJ***

***W SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 2 W KOLUSZKACH W 2016 R.***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | **Cel przeprowadzonej**  **samooceny** | Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej przez pracowników Szkoły Podstawowej nr 2 im. Marii Konopnickiej w Koluszkach. |
| 2. | **Zakres samooceny** | Stan realizacji kontroli zarządczej w Szkole Podstawowej nr 2  im. Marii Konopnickiej w Koluszkach. |
| 3. | **Podstawa prawna** | Art. 69 ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku ze szczegółowymi wytycznymi w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych, opublikowanych w Komunikacie nr 3 Ministra Finansów z dnia  16 lutego 2011 r. (Dz. Urz. Min. Fin. z 2011 r. Nr 2, poz. 11) oraz Standardami kontroli zarządczej, opublikowanych Komunikatem  Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. (Dz. Urz. Min. Fin. z 2009 r. nr 15, poz. 84).  Zarządzenie Nr 254/2012 Burmistrza Koluszek z dnia 22 października 2012 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Koluszkach i jednostkach organizacyjnych Gminy Koluszki. |
| 4. | **Podstawa ustaleń** | Anonimowe ankiety samooceny systemu kontroli zarządczej wypełnione przez pracowników Szkoły Podstawowej nr 2  w Koluszkach. Wypełnione ankiety zostały wrzucano do urny umieszczonej w sekretariacie Szkoły w dniach od 14 do 25 listopada 2016 roku. Wypełniono 51 ankiet. |

***Założenia realizacji standardów.***

Pracownicy wypełniający arkusz samooceny, oceniali kryteria realizacyjne standardów mając do dyspozycji 3 możliwe do wyboru odpowiedzi: tak, nie, trudno to ocenić. Przyjęto założenie realizacji standardów gdy powyżej 50% odpowiedzi brzmiało: tak.

**USTALENIA.**

1. ***Środowisko wewnętrzne.***
2. ***Przestrzeganie wartości etycznych.***

100% respondentów stwierdziło, że wie jakie zachowania uznawane są w Szkole Podstawowej nr 2 im. Marii Konopnickiej w Koluszkach za nieetyczne.

100% pracowników wie, jak należy zachować się w przypadku, gdy jest się świadkiem poważnych naruszeń zasad etycznych obowiązujących w Szkole.

Zdaniem 100% pracowników, osoby na stanowiskach kierowniczych przestrzegają oraz promują własną postawą i decyzjami etyczne postepowanie.

1. ***Kompetencje zawodowe.***

100% respondentów wskazało, że bierze udział w szkoleniach w wystarczającym stopniu, aby skutecznie realizować powierzone zadania.

100% uznało, iż szkolenia w których pracownicy Szkoły uczestniczyli, były przydatne na zajmowanym stanowisku. 98% osób stwierdziło, że są informowani przez bezpośredniego przełożonego o wynikach okresowej pracy.

100 % wie, że istnieje dokument, w którym zostały ustalone wymagania w zakresie wiedzy, umiejętności i doświadczenia konieczne do wykonywania zadań na stanowisku pracy, np. zakres obowiązków, opis stanowiska pracy.

***3. Struktura organizacyjna.***

98% pracowników stwierdziło, iż posiada aktualny zakres obowiązków. Również 98% zna kryteria, za pomocą których oceniane jest wykonywanie zadań. W pojedynczych przypadkach odpowiedź była negatywna.

***4. Delegowanie uprawnień.***

98% wskazało, że bezpośredni przełożeni w wystarczającym stopniu monitorują na bieżąco stan zaawansowania powierzonych pracownikom zadań.

1. ***Cele i zarządzanie ryzykiem.***

***5. Misja.***

100% respondentów zaznaczyło, iż zna najważniejsze cele istnienia Szkoły.

***6. Określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji.***

98% respondentów podało, że w Szkole zostały określone cele do osiągnięcia lub zadaniado realizacji w bieżącym roku w innej formie niż regulamin organizacyjny, np. plan pracy. Z tych respondentów, 74% stwierdziło, że cele i zadania Szkoły na bieżący rok mają określone mierniki, wskaźniki bądź inne kryteria, za pomocą których można sprawdzić czy cele i zadania zostały zrealizowane. 26 % respondentów nie wiedziało, czy cele te mają określone mierniki.

***7. Identyfikacja ryzyka.***

74 % pracowników stwierdziło, że w Szkole w udokumentowany sposób identyfikuje się zagrożenia/ryzyka, które mogą przeszkodzić w realizacji celów i zadań Szkoły np. poprzez sporządzanie rejestru ryzyka lub innego dokumentu zawierającego zidentyfikowane zagrożenia/ryzyka. 18% osób nie wie, czy takie działania są prowadzone.

***8. Analiza ryzyka.***

98% pracowników zaznaczyło, że wśród zidentyfikowanych zagrożeń (ryzyk) wskazuje się zagrożenia, które w znaczący sposób mogą przeszkodzić w realizacji celów i zadań Szkoły. Brakowało jednej odpowiedzi.

***9. Reakcja na ryzyko.***

100% respondentów jest zdania, że w Szkole podejmuje się wystarczające działania mające na celu ograniczenie zidentyfikowanych zagrożeń (ryzyk) w szczególności tych istotnych.

1. ***Mechanizmy kontroli.***

***10. Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej.***

96% osób podało, że posiada bieżący dostęp do procedur/instrukcji obowiązujących w Szkole.

100% pracowników uznało, że w wystarczającym stopniu sposób realizacji zadań został określony w pisemnych procedurach/instrukcjach.

100% respondentów uznało, że obowiązujące w Szkole procedury/instrukcje są aktualne, tzn. zgodne z obowiązującymi przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi, np. regulaminem organizacyjnym, innymi procedurami. Brak jednej odpowiedzi.

***11. Nadzór.***

98% osób stwierdziło, że nadzór ze strony przełożonych zapewnia skuteczną realizację zadań. 98% respondentów podało, że przełożeni na co dzień zwracają wystarczającą uwagę na przestrzeganie przez pracowników obowiązujących w szkole zasad, procedur, instrukcji, itp.

***12. Ciągłość działalności.***

100% pracowników podało, że wie jak postępować w przypadku wystąpienia sytuacji nadzwyczajnej, np. pożaru, powodzi, poważnej awarii.

***13. Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych.***

98% ankietowanych stwierdziło, iż dokumenty/materiały/zasoby informatyczne z których korzysta w swojej pracy są odpowiednio chronione przed utratą lub zniszczeniem. 2% respondentów ma przeciwne zdanie.

1. ***Informacja i komunikacja.***

***14. Bieżąca informacja.***

98% respondentów podało, że ma dostęp do wszystkich informacji i danych niezbędnych do realizacji powierzonych zadań.

***15. Komunikacja wewnętrzna.***

98% pracowników zaznaczyło, że istnieje sprawny przepływ informacji wewnątrz Szkoły. Jedna osoba nie odpowiedziała na pytanie.

***16. Komunikacja zewnętrzna.***

80% respondentów stwierdziło, że zna zasady kontaktów pracowników jednostki z podmiotami zewnętrznymi, np. wnioskodawcami, dostawcami, oferentami, oraz zna swoje uprawnienia i obowiązki w tym zakresie. 100% procent respondentów wskazało, że ich jednostka organizacyjna utrzymuje efektywne kontakty z podmiotami zewnętrznymi, które mają wpływ na realizację jej zadań, np. z innymi jednostkami organizacyjnymi gminy Koluszki, Urzędem Miejskim, rodzicami, dostawcami.

***Monitorowanie i ocena.***

***17. Monitorowanie systemu kontroli zarządczej.***

98% pracowników odpowiedziało, że postawa osób na stanowiskach kierowniczych zachęca do sygnalizowania problemów i zagrożeń w realizacji zadań Szkoły. Także 98% respondentów wskazało, że w przypadku wystąpienia trudności w realizacji zadań zwraca się w pierwszej kolejności do bezpośredniego przełożonego z prośbą o pomoc.

Koluszki, 25 listopada 2016 r. Opracował: