

Zarządzenie nr 5/2012

dyrektora Zespołu Szkół Nr 1 w Krośniewicach
z dnia 2 października 2012 r.

w sprawie funkcjonowania kontroli zarządczej w Zespole Szkół Nr 1 w Krośniewicach.

Na podstawie art. 69. ust. 1, pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r., nr 157, poz. 1240.); oraz Komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. (Dz.U. Ministra Finansów z 2009 r. Nr 15, poz. 84)

Zarządza się, co następuje:

§ 1.

Wprowadzam w życie zasady prowadzenia w Zespole Szkół Nr 1 w Krośniewicach, zwanym dalej szkołą, kontroli zarządczej.

§ 2.

1. Kontrola zarządcza w szkole funkcjonuje w oparciu o standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych i przyjęte standardy przez dyrektora szkoły, uwzględniające specyfikę placówki oświatowej, których wykaz stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia.
2. Kontrola zarządcza w szkole stanowi ogół działań dyrektora, jego zastępcy, nauczycieli i pracowników niepedagogicznych, podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań statutowych szkoły w sposób zgodny i spójny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.
3. Celem kontroli zarządczej w szkole jest zapewnienie:
 - a) zgodności działalności wszystkich podmiotów szkoły z przepisami prawa oraz wewnątrzszkolnymi regulaminami, instrukcjami i procedurami,
 - b) skuteczności działania,
 - c) wiarygodności sprawozdań,
 - d) ochrony zasobów szkolnych,
 - e) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
 - f) efektywności przepływu informacji i komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej,
 - g) skuteczności zarządzania ryzykiem,
 - h) stosowania skutecznych mechanizmów kontroli,
 - i) bieżącego monitorowania i samooceny procesów kontroli zarządczej,
 - j) szybkiego reagowania w sytuacji pojawiających się zagrożeń, ryzyka i nieprawidłowości.

§ 3.

1. Kontrolę zarządczą w szkole realizują następujące działania:
 - a) opracowanie i wdrożenie wewnątrzszkolnych standardów i wskaźników kontroli zarządczej,
 - b) opracowanie niezbędnych procedur, regulaminów i innych mechanizmów kontroli zarządczej,
 - c) prowadzenie instruktarzu i szkoleń z zakresu dokumentacji regulującej system kontroli zarządczej,
 - d) sprawowanie nadzoru pedagogicznego,
 - e) prowadzenie kontroli wewnętrznej wszystkich obszarów pracy szkoły,
 - f) prognozowanie zagrożeń i ryzyk oraz mechanizmów ich zapobiegania,
 - g) monitorowanie i ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej,
 - h) składanie oświadczenia o stanie kontroli zarządczej.

2. Zasady i sposoby realizacji oraz mechanizmy kontroli zarządczej regulują w szkole obowiązujące regulaminy, instrukcje, zarządzenia dyrektora i procedury, a także plany, sprawozdania i protokoły kontroli wewnętrznej. Wykaz dokumentów związanych z kontrolą zarządczą stanowi załącznik nr 2 do zarządzenia.

§ 4.

1. Celem zarządzania ryzykiem i podejmowania skutecznych działań eliminujących ich wystąpienie oraz w celu eliminowania skutków ich wystąpienia wprowadzam Politykę Zarządzania Ryzykiem w Zespole Szkół Nr 1 w Krośniewicach, która stanowi załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 5.

1. Zadania kontroli zarządczej realizują wszyscy nauczyciele i pracownicy, zatrudnieni w Zespole Szkół Nr 1 w Krośniewicach, a za skuteczne, efektywne i adekwatne funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej odpowiedzialny jest dyrektor szkoły.
2. Kontrolę zarządczą sprawuje się w odniesieniu do danego roku kalendarzowego.

§ 6.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem jego podpisania z mocą obowiązującą od 2 października 2012 r. i podlega ogłoszeniu w Księdze Zarządzeń.

Załączniki do zarządzenia:

1. Standardy kontroli zarządczej w Zespole Szkół Nr 1 w Krośniewicach - załącznik 1
2. Wykaz dokumentów związanych z kontrolą zarządczą - załącznik 2
3. Polityka Zarządzania Ryzykiem w Zespole Szkół Nr 1 w Krośniewicach - załącznik 3
4. Instrukcja dokonywania samooceny - załącznik 4

