

Załącznik do zarządzenia nr 74/2020
Prezydenta Miasta Rzeszowa
z dnia 27 listopada 2020 r.

Załącznik do zarządzenia nr 61/2020
Prezydenta Miasta Rzeszowa
z dnia 21 września 2020 r.

INFORMACJA O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ ZA ROK 2020

Zespół Szkół Plastycznych im. P. Michałowskiego w Rzeszowie
(podać nazwę kierowanej jednostki)

Część A:

Kwestionariusz samooceny

Lp.	Zagadnienie	TAK	NIE*	UWAGI
1.	Czy pracownicy Pani/Pana jednostki znają misję, cele i zadania jednostki ?	X		
2.	Czy struktura jednostki jest dostosowana do aktualnych jej celów i zadań ?	X		
3.	Czy w Pani/Pana jednostce w udokumentowany sposób identyfikuje się zagrożenia/ryzyka, które mogą przeszkodzić w realizacji celów i zadań jednostki ?	X		
4.	Czy podejmowane są działania w celu zmniejszenia wystąpienia zidentyfikowanych zagrożeń/ryzyk ?	X		
5.	Czy pracownicy posiadają wiedzę i umiejętności konieczne do skutecznego realizowania przez nich zadań ?	X		
6.	Czy pracownicy w Pani/Pana jednostce mają bieżący dostęp do procedur/instrukcji obowiązujących w jednostce ?	X		
7.	Czy pracownicy znają procedury, które muszą stosować ?	X		
8.	Czy w Pani/Pana jednostce stosuje się przepisy dotyczące przetwarzania oraz zabezpieczania danych osobowych ?	X		
9.	Czy dokumentacja jednostki jest w odpowiedni sposób zabezpieczona ?	X		
10.	Czy w Pani/Pana jednostce w odniesieniu do dokonywanych operacji finansowych występują niżej wymienione mechanizmy kontroli, tj.:			
	a) rzetelne i pełne dokumentowanie oraz rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych,	X		
	b) zatwierdzanie operacji finansowych przez osoby upoważnione,	X		
	c) weryfikacja operacji finansowych przed i po ich realizacji ?	X		
11.	Czy organizacja pracy pozwala Kierownictwu skutecznie kontrolować pracę pracowników, za których są bezpośrednio odpowiedzialni ?	X		
12.	Czy istniejący w jednostce system przekazywania informacji zapewnia osobom zarządzającym i pracownikom	X		

	otrzymywanie informacji w odpowiedniej formie i czasie ?			
13.	Czy pracownicy Pani/Pana jednostki mają zapewniony rozwój kompetencji zawodowych (szkolenia, konferencje, studia itp.) ?	X		
14.	Czy pracownicy Pani/Pana jednostki :			
	a) znają wartości etyczne obowiązujące w jednostce organizacyjnej Miasta ?	X		
	b) przestrzegają zasady etyki obowiązujące w jednostce organizacyjnej Miasta ?	X		
15.	Czy pracownicy mają możliwość swobodnego zgłaszania sugestii w zakresie usprawniania działań ?	X		
16.	Czy w ramach jednostki organizowane są spotkania, podczas których omawiane są istotne problemy, ryzyka, słabości kontroli zarządczej ?	X		
17.	Czy istnieją i są przestrzegane procedury bezpieczeństwa przy zwalnianiu pracowników np. czy nie mają dostępu do systemów informatycznych, pomieszczeń itp.?	X		
18.	Czy zalecenia audytu wewnętrznego oraz kontroli wewnętrznej i zewnętrznej są analizowane i wdrażane ?	X		
19.	Czy dokonuje Pani/Pan monitoringu skuteczności poszczególnych elementów systemu kontroli zarządczej, umożliwiając w ten sposób bieżące rozwiązywanie zidentyfikowanych problemów ?	X		

* w przypadku udzielenia negatywnej odpowiedzi należy w kolumnie „Uwagi” wyjaśnić przyczyny

Część B:

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Ja niżej podpisany.....Aneta Dąbrowska.....
(imię i nazwisko)

jako kierownik jednostki: Zespół Szkół Plastycznych im. P. Michałowskiego w Rzeszowie
(podać nazwę kierowanej jednostki)

w zakresie przydzielonych mi uprawnień oświadczam, że:

- 1) informacje zawarte w sprawozdaniu z funkcjonowania kontroli zarządczej za rok **2020**. przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji jednostki ¹⁾,
- 2) posiadam wystarczającą pewność/ wystarczającą pewność z zastrzeżeniami ²⁾, iż zasoby przydzielone do realizacji zadań jednostki, określonych w sprawozdaniu z wykonania planu finansowego za rok **2020** zostały wykorzystane w zamierzonych celach i zgodnie z zasadą dobrego zarządzania finansowego ³⁾ oraz procedury ustanowione w jednostce zapewniają realizację operacji gospodarczych zgodnie z prawem i wewnętrznymi regulacjami oraz zasadami etycznego postępowania,
- 3) zostały opracowane i wdrożone procedury zarządzania ryzykiem,

w kierowanej przeze mnie jednostce organizacyjnej ⁴⁾

a) ☒ w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

b) ☐ w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczą: ⁵⁾

.....
.....

Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej: ⁶⁾

.....
.....
.....

c) ☐ nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczą: ⁷⁾

.....
.....
.....

Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej: ⁸⁾

.....
.....
.....

d) w ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej: ⁹⁾

.....
.....
.....

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z: ¹⁰⁾

☒ monitoringu realizacji celów i zadań,

☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej ¹¹⁾,

☒ 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.

Rzeszów 17.03.2021 rok
(miejscowość, data)

.....
(podpis z podaniem imienia i nazwiska oraz stanowiska służbowego, a jeżeli oświadczenie o stanie kontroli zarządczej zostało sporządzone w formie dokumentu elektronicznego – bezpieczny podpis elektroniczny)

Objaśnienia:

- 1) Należy wskazać rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.
- 2) Niepotrzebne skreślić.
- 3) Zasada dobrego zarządzania finansowego odnosi się do oszczędności, efektywności i skuteczności. Oszczędność oznacza, że zasoby wykorzystywane do realizacji zadań muszą być dostępne w odpowiednim czasie, odpowiedniej ilości i jakości oraz po najlepszych cenach. Efektywność oznacza uzyskanie najkorzystniejszej relacji pomiędzy wykorzystanymi zasobami, a osiągniętymi efektami. Skuteczność oznacza realizację założonych zadań i celów przy wykorzystaniu dostępnych zasobów.
- 4) W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko lit. a lub b lub c, poprzez wpisanie znaku „X” w kwadracie przy odpowiedniej literze, i tak:

lit. a jest wypełniana w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie realizację celów kontroli zarządczej wymienionych w art. 68 ust. 2 ustawy o finansach publicznych oraz w § 2 i § 3 zarządzenia nr 61/2020 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 21 września 2020 r. Lit. b i c skreśla się.

lit. b wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu realizacji celów kontroli zarządczej wymienionych w art. 68 ust. 2 ustawy o finansach publicznych oraz w § 2 i § 3 zarządzenia nr 61/2020 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 21 września 2020 r., z zastrzeżeniem postanowień dotyczących lit. c. Lit. a i c skreśla się.

lit. c wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu łącznie realizację celów kontroli zarządczej wymienionych w art. 68 ust. 2 ustawy o finansach publicznych oraz w § 2 i § 3 zarządzenia nr 61/2020 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 21 września 2020 r. Lit. a i b skreśla się.
- 5), 7) Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe obszaru, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności wskazanych w art. 68 ust. 2 ustawy o finansach publicznych oraz w § 2 i § 3 zarządzenia nr 61/2020 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 21 września 2020 r.
- 6), 8) Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń wraz z podaniem terminu realizacji.
- 9) Należy opisać najistotniejsze działania jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w lit. b i c w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, oraz inne działania, jeżeli takie zostały podjęte, nie zaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.
- 10) Znakiem „X” należy zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.
- 11) 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.