

Informacja o stanie kontroli zarządczej za rok 2016

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, tj. działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi,
- skuteczności i efektywności działania,
- wiarygodności sprawozdań,
- ochrony zasobów,
- przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem,

informuję, że w kierowanej przez mnie jednostce organizacyjnej:

Zespole Szkół Chemicznych i Przemysłu Spożywczego im. Gen. Fr Kleeberga w Lublinie

(nazwa jednostki organizacyjnej)

Część A¹

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

¹W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C. Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie: zgodność działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem (tj. w przypadku niestwierdzenia nieprawidłowości lub słabości kontroli zarządczej w każdej kategorii celów). Części B i C skreśla się. Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi lub skuteczności i efektywności działania, lub wiarygodności sprawozdań, lub ochrony zasobów, lub przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, lub efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem (tj. w przypadku stwierdzenia istotnych nieprawidłowości lub słabości kontroli zarządczej w przynajmniej jednej kategorii celu), z zastrzeżeniem przypisu 5. Części A i C skreśla się. Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, ani skuteczności i efektywności działania, ani wiarygodności sprawozdań, ani ochrony zasobów, ani przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, ani efektywności i skuteczności przepływu informacji, ani zarządzania ryzykiem (tj. w przypadku stwierdzenia istotnych nieprawidłowości lub słabości kontroli zarządczej we wszystkich 7 kategoriach celów). Części A i B skreśla się.

Część B¹

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

Uwagi dotyczą:²

Obszar: **środowisko Wewnętrzne**

1. Struktura organizacyjna.

Obszar: **Cele i Zarządzanie Ryzykiem**

1. Analiza ryzyka.

2. Reakcja na ryzyko.

Obszar: **Mechanizmy Kontroli**

1. Nadzór.

2. Szczegółowe mechanizmy kontroli finansowej.

3. Ochrona zasobów.

Obszar: **Informacja i Komunikacja**

1. Komunikacja wewnętrzna

2. Komunikacja zewnętrzna.

Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:³

1. Przegląd struktury organizacyjnej.
2. Zwiększenie udziału pracowników w procesie zarządzania ryzykiem.
3. Doskonalenie technik zarządczych, zapewniających funkcjonowanie adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej.
4. Podjęcie działań w zakresie poprawy zarządzania bezpieczeństwem informacji.

Część C¹

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Uwagi dotyczą:²

Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:³

Część D⁴

W ubiegłym roku zostały podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

1. Wyznaczono cele i zadania w rocznej perspektywie, dokonano analizy ryzyka w związku z

²Należy 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 uwagi dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań lub ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności oraz skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.

³Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń wraz z podaniem terminu ich realizacji.

⁴Należy opisać najistotniejsze działania jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy informacja w odniesieniu do

realizacją zadań, jak również przeglądu ryzyka w trakcie roku, z uwzględnieniem roku szkolnego.

2. Dokonano szczegółowej analizy ankiet przeprowadzonych w ramach samooceny funkcjonowania kontroli zarządczej, sporządzono raport, zawierający ocenę kwestionariusza, stanu faktycznego oraz wnioski do dalszej pracy nad doskonaleniem systemu kontroli zarządczej, w oparciu o standardy wskazane w komunikacie MF Nr 23 z dn. 16 XII 2009 r.
3. Kontynuowano z lat ubiegłych skuteczną promocję zawodów, czego efektem było utworzenie nowego kierunku technik-optyk.
4. Dokonano ustaleń w zakresie obiegu dokumentacji papierowej.
5. Wzmocniono nadzór nad przestrzeganiem obowiązujących procedur wewnętrznych.
6. Poprawiono jakość pracy, poprzez skuteczność i efektywność działania- proces ciągły.

Część E

Niniejsza informacja opiera się na:

mojej ocenie bieżącej analizy funkcjonowania jednostki i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszej informacji pochodzących, m.in. z⁵:

- oceny stopnia realizacji celów i zadań,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- ocen i zaleceń audytu wewnętrznego,
- ocen i zaleceń audytu zewnętrznego,
- ocen i zaleceń kontroli wewnętrznej,
- ocen i zaleceń kontroli zewnętrznej,
- zaleceń auditu jakości
- innych źródeł informacji:

wynikach samooceny kontroli zarządczej.

Jednocześnie informuję, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszej informacji.

Lublin 24 02 2014

(miejsowość, data)

(podpis dyrektora jednostki)

planowanych działań wskazanych w części B albo C w informacji za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsza informacja oraz inne działania, jeżeli takie zostały podjęte, nie zaplanowane w informacji za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsza informacja.

⁵W przypadku wskazania punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.

Załącznik nr 2 do zasad funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Lublin i jednostkach organizacyjnych miasta Lublin - wydanie drugie