

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

**Informacja o stanie kontroli zarządczej za rok 2017**

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 A<sup>1</sup>**

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

<sup>1</sup>W 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 oraz 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 B<sup>1</sup>**

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

Uwagi dotyczą:<sup>2</sup>

Obszar: **Środowisko Wewnętrzne**

1. Kompetencje zawodowe.

Obszar: **Cele i Zarządzanie Ryzykiem**

1. Identyfikacja ryzyka.

2. Analiza ryzyka

2. Reakcja na ryzyko.

Obszar: **Mechanizmy Kontroli**

1. Szczegółowe mechanizmy kontroli finansowej.

2. Mechanizmy systemów informatycznych.

Obszar: **Informacja i Komunikacja**

1. Komunikacja wewnętrzna.

2. Komunikacja zewnętrzna.

Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:<sup>3</sup>

1. Analiza potrzeb doskonalenia oraz posiadanych kwalifikacji pracowników pedagogicznych w dobie zmieniających się przepisów prawa.
2. Organizowanie spotkań roboczych w celu zwiększenia wiedzy dotyczącej zarządzania ryzykiem.
3. Doinformowanie pracowników z zakresu finansów szkoły.
4. Podjęcie działań w zakresie poprawy zarządzania bezpieczeństwem informacji.
5. Doskonalenie przepływu informacji wewnętrznej w relacji kierownik- pracownik, oraz wiedzy na temat informacji zewnętrznej.

### **Część C<sup>1</sup>**

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Uwagi dotyczą:<sup>2</sup>

Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:<sup>3</sup>

<sup>2</sup>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 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.

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

#### Część D<sup>4</sup>

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 realizacją zadań, jak również przeglądu ryzyka w trakcie roku, z uwzględnieniem roku szkolnego.
2. Podjęto działania w zakresie poprawy zarządzania bezpieczeństwem informacji poprzez udział w szkoleniach.
3. Określono nowy schemat organizacyjny z dopisaniem symboli komórek administracyjnych, w celu wprowadzenia nowych zasad dotyczących stosowania instrukcji kancelaryjnej, zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta,
4. Dokonano szczegółowej analizy ankiet przeprowadzonych w ramach samooceny funkcjonowania kontroli zarządczej, sporządzono raport przedstawiony na Radzie Pedagogicznej, 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.

#### Część E

Niniejsza informacja opiera się na:

mojej ocenie bieżącej analizy funkcjonowania jednostki i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszej informacji pochodzących, m.in. z<sup>5</sup>:

- 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 audytu 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 26.12.2014r.

(miejscowość, data)

DYREKTOR

*Marek Symonishi*  
mgr inż. Marek Symonishi

(podpis dyrektora jednostki)

<sup>4</sup>Należy opisać najistotniejsze działania jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy informacja w odniesieniu do 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.

<sup>5</sup>W 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