

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

27.02.2019
 DZ
 1 02

Informacja o stanie kontroli zarządczej za rok 2018

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 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 B¹

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

Uwagi dotyczą:²

Obszar: **Cele i Zarządzanie Ryzykiem**

1. Identyfikacja ryzyka.
2. Analiza ryzyka
3. Reakcja na ryzyko.

Obszar: **Mechanizmy Kontroli**

1. Ciągłość działalności.
2. Szczegółowe mechanizmy kontroli finansowej.
3. Mechanizmy systemów informatycznych.

Obszar: **Informacja i Komunikacja**

1. Komunikacja wewnętrzna.

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

1. Organizowanie spotkań roboczych na poziomie komórek administracyjnych w celu zwiększenia wiedzy dotyczącej identyfikacji, analizy i reakcji na ryzyko.
2. Zabezpieczenie zastępstw na stanowiskach o kluczowym znaczeniu, jak również kadry pedagogicznej w nowym roku szkolnym w związku ze zmianami systemowymi.
3. Doinformowanie pracowników pedagogicznych z zakresu realizacji zadań szkoły w odniesieniu do planów finansowych szkoły.
4. Podjęcie działań w zakresie zarządzania bezpieczeństwem informacji, jednocześnie dostosowanie do zmiany przepisów dotyczących ochrony aktywów informacyjnych.
5. Doskonalenie przepływu informacji wewnętrznej poprzez organizowanie spotkań roboczych i tym samym podnoszenie świadomości pracowników w zakresie sposobu dzielenia się informacją wewnętrzną.

Część C¹

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Uwagi dotyczą:²

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

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.

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 realizacją zadań, jak również przeglądu ryzyka w trakcie roku, z uwzględnieniem roku szkolnego.
2. Pod nadzorem Inspektora Ochrony Danych, podjęto działania w zakresie skutecznej ochrony danych osobowych, wprowadzając do stosowania Politykę Bezpieczeństwa Informacji i regulaminy określające zasady ochrony informacji zgodnie z RODO.
3. Zorganizowano szkolenie dla wszystkich pracowników szkoły z zakresu ochrony danych osobowych, jak również skierowano na inne szkolenia w związku ze zmianami w przepisach prawa oświatowego i prawa pracy.
4. W ramach systematycznej kontroli wewnętrznej wzmocniono nadzór nad wykonywaniem zadań na poszczególnych stanowiskach pracy.
5. Poprzez spotkania Rady Pedagogicznej przekazano informacje z zakresu finansów szkoły.
6. Dokonano 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. 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 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 26.02.2019r.

(miejscowość, data)

Wojcik

(podpis dyrektora jednostki)

⁴Należy 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.

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