

Zarządzenie Nr 22/2018
Dyrektora Gminno – Miejskiego Centrum Pomocy
„Wiara – Nadzieja – Miłość” w Odolanowie
z dnia 20 grudnia 2018 roku

w sprawie zasad i trybu dokonywania samooceny systemu kontroli zarządczej w Gminno – Miejskim Centrum Pomocy „Wiara – Nadzieja – Miłość” w Odolanowie

Na podstawie art. 68 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077) zarządzam, co następuje:

§ 1

Ustalam zasady i tryb dokonywania samooceny funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Gminno – Miejskim Centrum Pomocy „Wiara – Nadzieja – Miłość” w Odolanowie.

§ 2

1. Celem samooceny jest uzyskanie informacji o funkcjonowaniu kontroli zarządczej w Gminno – Miejskim Centrum Pomocy „Wiara – Nadzieja – Miłość” w Odolanowie, w szczególności w obszarach, które nie zostały objęte działaniami kontrolnymi.
2. Wyniki samooceny będą jednym ze źródeł wiedzy o funkcjonowaniu kontroli zarządczej, stanowiących podstawę do sformułowania oświadczenia o stanie kontroli zarządczej.
3. Samoocena jest narzędziem do zidentyfikowania obszarów wymagających usprawnienia dla prawidłowego funkcjonowania oraz działań, jakie winny być podejmowane dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.
4. Samoocena może przyczynić się także do poprawy komunikacji pomiędzy kierownictwem, a pracownikami Centrum oraz może wzmacniać świadomość odpowiedzialności kierownictwa i pracowników Centrum za funkcjonowanie kontroli zarządczej.

§ 3

1. W procesie samooceny biorą udział wszyscy pracownicy zatrudnieni w Gminno – Miejskim Centrum Pomocy „Wiara – Nadzieja – Miłość” w Odolanowie, co będzie przyczyniać się do stałego doskonalenia systemu kontroli zarządczej, w tym zarządzania ryzykiem.
2. Osobą odpowiedzialną za przygotowanie, przeprowadzenie i opracowanie raportu z jej wyników, a także sporządzenie oświadczenia o stanie kontroli zarządczej jest Koordynator Zespołu ds. Kontroli Zarządczej.

§ 4

1. Samoocenę przeprowadza się na podstawie:
 - 1) Ankiety do samooceny kontroli zarządczej dla kierowników komórek organizacyjnych Centrum, której wzór stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
 - 2) Ankiety do samooceny kontroli zarządczej dla pracowników poszczególnych komórek organizacyjnych

Centrum, które stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Samoocena obejmuje swym zakresem Gminno – Miejskie Centrum Pomocy „Wiara – Nadzieja – Miłość” w Odolanowie.
3. Termin przeprowadzenie samooceny oraz złożenia wypełnionych ankiet wyznaczam dwa razy w roku, w terminach do 15 stycznia oraz 15 czerwca każdego roku.
4. Wypełnione ankiety składa się u Koordynatora Zespołu ds. Kontroli Zarządczej.
5. Zakres pytań w ankietach może być zmieniony w odniesieniu do każdego roku, w zależności od potrzeb wynikających z procesu wdrażania systemu samooceny oraz przyjętych standardów kontroli zarządczej.
6. Próg, którego przekroczenie będzie wskazywało na słabość systemu kontroli zarządczej w danym obszarze to 50% negatywnych odpowiedzi spośród wszystkich otrzymanych na zadane pytania.

§ 5

1. Wyniki samooceny sporządza się na podstawie wypełnionych ankiet w formie pisemnego raportu.
2. Raport winien zawierać w szczególności:
 - 1) Cel przeprowadzonej kontroli zarządczej,
 - 2) Zakres podmioty i przedmiotowy samooceny,
 - 3) Ogólną ocenę stanu kontroli zarządczej,
 - 4) Zidentyfikowane ryzyka i słabości kontroli zarządczej (jeśli takie zostały zidentyfikowane),
 - 5) Proponowane zadania naprawcze (w przypadku zidentyfikowania ryzyk i słabości kontroli zarządczej).
3. Do raportu należy dołączyć ankiety wykorzystane w procesie samooceny.
4. Opracowany raport należy przekazać Dyrektorowi Gminno – Miejskiego Centrum Pomocy „Wiara – Nadzieja – Miłość” w Odolanowie.

§ 6

Wykonanie zarządzenia powierzam wszystkim pracownikom Gminno – Miejskiego Centrum Pomocy „Wiara – Nadzieja – Miłość” w Odolanowie.

§ 7

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się koordynatorowi Zespołu ds. Kontroli Zarządczej.

§ 8

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2019 roku.

Dyrektor

Gminno – Miejskiego Centrum Pomocy
„Wiara – Nadzieja – Miłość” w Odolanowie

/-/ Wojciech Słodkiewicz