

Zarządzenie nr 15/2023/2024

Dyrektora Samorządowego Przedszkola w Andrespolu

z dnia 20 grudnia 2023 r.

w sprawie procedury badania stanu kontroli zarządczej

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Dokonywana jest procedura badania stanu kontroli w danym roku.
2. Badanie stanu kontroli jest obowiązkiem dyrektora oraz każdego upoważnionego do tego pracownika jednostki.
3. Upoważniony pracownik ma prawo składania dyrektorowi wszelkich uwag dotyczących funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostce. W szczególności upoważniony pracownik ma prawo składania wszelkich propozycji usprawnienia przyjętych w jednostce procedur audytu, kontroli, kodeksu etyki, regulaminu organizacyjnego, regulaminu ocen pracowniczych i innych procedur tworzących kontrolę zarządczą w jednostce.
4. Każdy pracownik ma obowiązek informowania dyrektora o stwierdzonych nieprawidłowościach w funkcjonowaniu przedszkola, w szczególności związanych z występowaniem nieprawidłowości finansowych, sytuacji etycznie wątpliwych, zagrożeniami dla realizacji planu nauczania itp.

§ 2

1. Raz w roku, w terminie określonym przez dyrektora przedszkola odrębnym zarządzeniem, dokonywana jest samoocena kontroli zarządczej.

2. Samooceny dokonują: dyrektor oraz wszyscy pracownicy jednostki.
3. Samoocena jest udokumentowana i ma polegać na odpowiedzi na pytania zawarte w ankietach samooceny.
4. Dyrektor może zawrzeć w ankietach dodatkowe nieuwzględnione pytania, jeżeli uzna, że pozwolą one na pełniejszą ocenę systemu kontroli zarządczej.

§ 3

1. Ankieta samooceny przeznaczona dla pracowników została określona w załączniku nr 1.
2. Ankieta samooceny przeznaczona dla dyrektora została określona w załączniku nr 2.

§ 4

Monitorowanie oraz samoocena są źródłem zapewnienia o stanie kontroli zarządczej.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Dyrektor Samorządowego Przedszkola w Andrespolu

mgr Agnieszka Ogrodowczyk