

**Samoocena stanu kontroli zarządczej
w Centrum Kształcenia Zawodowego i
Ustawicznego w Więcborku w 2012 r.
(do 31.08.2012 r. w Zespole Szkół –
Centrum Edukacyjne w Więcborku)
Środowisko wewnętrzne**

1. Przestrzeganie wartości etycznych

Opis – W CKZiU stosowane były *Zasady etyki zawodowej dla pracowników samorządowych i Zasady etyki zawodowej dla pracowników pedagogicznych*. Zasady etyki zawodowej zawierają również zasady postępowania dla kadry kierowniczej. W kontekście oczekiwanych postaw i celów kontroli zarządczej stosowana była *Karta samooceny*, którą wypełnili wszyscy pracownicy. Informacje zawarte w Kartach samooceny zostały także wykorzystane do oceny stanu kontroli zarządczej.

2. Kompetencje zawodowe

Opis – Kwalifikacje pracowników CKZiU w Więcborku tj. kadry pedagogicznej oraz kadry niepedagogicznej są adekwatne do realizowanych przez szkołę zadań. Zarówno pracownicy pedagogiczni i niepedagogiczni uczestniczą w szkoleniach w celu doskonalenia kwalifikacji zawodowych.

Dokonano oceny okresowej 2 pracowników niepedagogicznych zgodnie z Zarządzeniem nr 11/2011/2012 z dnia 10.10.2011 r. w sprawie dokonywania okresowych ocen pracowników samorządowych .

3. Struktura organizacyjna

Opis – Obecna struktura organizacyjna CKZiU w Więcborku jest dostosowana do realizowanych zadań, jednakże ulega ona zmianom w zależności od aktualnych standardów (np. plany modernizacji kotłowni w internacie , mniejsza liczba uczniów w szkole), co automatycznie wymusza zmiany w strukturze organizacyjnej. W graficznej formie struktury organizacyjnej CKZiU w Więcborku (zamieszczona na stronie www.bip.zs-ce.pl) określono podległość służbową poszczególnych pracowników. Określenie podległości określone jest również w zakresach czynności. Wszyscy pracownicy niepedagogiczni posiadają zakresy czynności (ulegają zmianie w przypadkach dostosowania do aktualnych potrzeb w realizacji zadań CKZiU w Więcborku). Pracownicy – kadra pedagogiczna o wszelkich zmianach w regulaminach wewnętrznych informowana jest na posiedzeniach Rady Pedagogicznej czego odzwierciedleniem jest protokół z posiedzenia Rady, natomiast pracownicy niepedagogiczni informowani są o wszelkich zmianach w regulaminach na spotkaniach.

Dokonano ewaluacji Statutu szkoły i regulaminów.

Dokonano ujednolicenia nazw stanowisk pracowników adm. I obsługi w szkołach powiatowych zgodnie z zaleceniem Organu Prowadzącego.

Dokonano zmian w organizacji pracy palaczy w budynku głównym CKZiU.

4. Delegowanie uprawnień

Opis – Uprawnienia delegowane wicedyrektorowi mają formę pisemną, wicedyrektor przyjęcie uprawnień potwierdził podpisem. Uprawnienia pozostałych pracowników zawierają się w zakresach obowiązków lub mają odrębną, pisemną formę i są udzielane na podstawie obowiązujących przepisów. Zakres delegowanych uprawnień usprawnia bieżące funkcjonowanie szkoły i prawidłowe realizowanie jego zadań.

B. Cele i zarządzanie ryzykiem

5. Misja

Opis – CKZiU w Więcborku posiada misję sporządzoną w formie pisemnej pod nazwą „Strategia Rozwoju Zespołu Szkół – Centrum Edukacyjne w Więcborku w latach 2010-2015” i uchwaloną przez Radę Pedagogiczną. Misja została opracowana w porozumieniu z nauczycielami.

6. Określanie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji

Opis – Długoterminowe cele działania CKZiU w Więcborku określone są w „Strategii Rozwoju Zespołu Szkół – Centrum Edukacyjne w Więcborku w latach 2010-2015” uchwalonej przez Radę Pedagogiczną.

Cele ogólne i zadania szkoły określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także w statucie CKZiU w Więcborku znajdują odzwierciedlenie (i uszczegółowienie) w planach pracy.

Zadania szkoły określone w planach pracy, realizowane przez poszczególnych nauczycieli, podlegają monitorowaniu i ocenie w procesie nadzoru pedagogicznego. Ocena realizacji zadań szkoły znajduje odzwierciedlenie w sprawozdaniach.

Oceniając realizację celów i zadań szkoły uwzględnia się kryterium oszczędności, efektywności i skuteczności.

Ocena realizacji zadań statutowych szkoły odbywa się 2 razy w roku na posiedzeniach Rady Pedagogicznej.

7. Identyfikacja ryzyka

Opis – Identyfikacja ryzyka w odniesieniu do celów i zadań CKZiU w Więcborku odbywać się będzie raz w roku, w oparciu o zarządzenie dyrektora w sprawie zarządzania ryzykiem. Proces identyfikacji ryzyka jest dokumentowany.

8. Analiza ryzyka

Opis – Zidentyfikowane ryzyko poddawane będzie analizie i ocenie w celu ustalenia sposobów jego zmniejszenia do poziomu akceptowalnego. Określa się przyczyny i skutki zidentyfikowanych ryzyk oraz poziom ryzyka akceptowalnego. Najbliższa analiza ryzyka dokonana zostanie przez powołany Zespół w miesiącu czerwiec 2013 r.

9. Reakcja na ryzyko

Opis – Ustalone zostaną sposoby niwelowania ewentualnych skutków ryzyka w odniesieniu do poszczególnych ryzyk. Z wynikami analizy zapoznawani są wszyscy pracownicy, co potwierdzają podpisem.

W celu ograniczenia ryzyka podejmowane będą działania adekwatne do zaistniałych ryzyk.

Przeprowadzono szkolenie okresowe w zakresie BHP oraz udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej. Dyrektor i Wicedyrektor uczestniczyli w szkoleniu BHP dla kadry kierowniczej.

Dokonano remontu instalacji elektrycznej w bibliotece szkolnej.

Skonsultowano z Dyrektorem LO w Więcborku zasady organizacji ruchu na placu przed budynkiem głównym szkoły.

C. Mechanizmy kontroli

10. Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej

Opis - Działania kontrolne realizowane w ramach funkcji kierowniczych i nadzoru opisane są w planie nadzoru pedagogicznego oraz rocznym planie kontroli wewnętrznej.

W zakresie pracy dydaktyczno- wychowawczej dokonano kontroli zgodnie z planami nadzoru pedagogicznego.

Dokonano kontroli wewnętrznej w zakresie zapewnienia bezpieczeństwa i higienicznych warunków korzystania z obiektów szkoły,

11. Nadzór

Opis – Nadzór nad wykonywaniem zadań sprawowany jest przez dyrektora, wicedyrektorów, kierownika gospodarczego oraz głównego księgowego. Zakres nadzoru określają regulaminy i procedury wewnętrzne oraz udzielone tym pracownikom upoważnienia.

12. Ciągłość działalności

Opis - W wyniku analizy ryzyka ustalono, że nie ma zagrożenia przerwania ciągłości działania CKZiU w Więcborku . Ciągłość działalności CKZiU w Więcborku może być zagrożona czynnikami losowymi (powódź, pożar, itp.)

13. Ochrona zasobów

Opis – Wdrożono zasady dostępu i ochrony danych osobowych będących w posiadaniu CKZiU w Więcborku. Pracownicy podpisali stosowne oświadczenia o ochronie danych osobowych.

Wdrożono Procedury gospodarowania zbędnymi i zużytymi składnikami majątku ruchomego w CKZiU.

Ustalono warunki korzystania z posiłków i opłat za przygotowanie i wydawanie posiłków w stołówce internatu zgodnie z procedurami gospodarowania zbędnymi i zużytymi składnikami majątku ruchomego

Przeprowadzono fizyczną kasację pozostałych środków trwałych postawionych w stan likwidacji.

Dokonano inwentaryzacji zasobów majątkowych zgodnie z polityką rachunkowości.

Przygotowano sprawozdania i przekazano środki w zakresie opłat za korzystanie ze środowiska

14. Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych

Opis - Istniejące w CKZiU w Więcborku mechanizmy kontroli zapewniają rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji gospodarczych i finansowych. W Zespole obowiązują następujące regulaminy i procedury:

- 1) Zasady (Polityka) rachunkowości
- 2) Regulamin kontroli zarządczej,

- 3) *Procedury kontroli finansowej,*
- 4) *Instrukcja obiegu i kontroli dokumentów,*
- 5) *Instrukcja ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania,*
- 6) *Instrukcja w sprawie przeprowadzania inwentaryzacji składników majątkowy*
- 7) *Procedury postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych, dla których wartość nie przekracza równowartości kwoty 14000 euro.*

Wszelkie operacje gospodarcze i finansowe są weryfikowane oraz kontrolowane przez osoby upoważnione zgodnie z zasadami określonymi w ww. procedurach i regulaminach.

W celu dostosowania do potrzeb i aktualnego stanu prawnego dokonano zmian w polityce rachunkowości.

Raz w miesiącu Kadra Kierownicza dokonuje analizy wykonania planu finansowego CKZiU.

15. Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych

Opis – *wdrożono politykę bezpieczeństwa oraz instrukcję zarządzania systemem informatycznym.*

D. Informacja i komunikacja

16. Bieżąca informacja

Opis – *System przepływu informacji w CKZiU w Więcborku obrazuje struktura organizacyjna.*

17. Komunikacja wewnętrzna

Opis – *Kadra kierownicza (Dyrektor, Wicedyrektor, Główna księgowa, Kierownik gospodarczy) spotykają się z reguły raz w tygodniu (najczęściej w poniedziałki). Na spotkaniach następuje bezpośrednia wymiana informacji na temat bieżącej sytuacji CKZiU w Więcborku oraz określone są problemy i sposób ich rozwiązania w najbliższych dniach. Potwierdzeniem spotkań jest protokół. W pokoju nauczycielskim znajdują się tablice informacyjne służące do komunikacji wewnętrznej między pracownikami. Na korytarzu znajdują się tablice informacyjne dla uczniów. Informacje na temat działalności szkoły przekazywane są również za pośrednictwem strony internetowej oraz BIP szkoły, za pomocą e-maili oraz radiowęzła szkolnego.*

18. Komunikacja zewnętrzna

Opis – *W przypadku CKZiU w Więcborku bezpośredni wpływ na realizację zadań ma organ prowadzący – Powiat Sępoleński. Wymiana informacji pomiędzy CKZiU w Więcborku a Starostwem Powiatowym i innymi instytucjami odbywa się za pomocą korespondencji zwykłej, mailowej, telefonicznej oraz wizyt w Starostwie Powiatowym i innych instytucjach..*

E. Monitorowanie i ocena

19. Monitorowanie systemu kontroli zarządczej

Opis – *Monitorowanie funkcjonowania systemu kontroli zarządczej odbywa się w ramach bieżącego wykonywania obowiązków przez osoby funkcyjne.*

Ustalając wnioski wynikające z monitorowania systemu kontroli zarządczej będzie się brać również pod uwagę sugestie i wnioski zgłaszane przez pracowników CKZiU w Więcborku.

20. Samoocena

Opis – *Dokonywana jest samoocena kontroli zarządczej w formie pisemnej przez dyrekcję CKZiU w Więcborku. Samooceny dokonują również pracownicy. Samoocena jest dokumentowana i sporządzana raz w roku.*

21. Audyt wewnętrzny

Nie dotyczy

22. Uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej

Opis - *Sporządzane jest corocznie oświadczenie o stanie kontroli zarządczej.*

Konkluzje, wnioski- w 2013 roku należy:

- zakończyć skontrum zasobów bibliotecznych oraz kasację zbędnych zasobów,
- uaktualnić zasady funkcjonowania składnicy akt,
- wytyczyć drogę pożarową do kompleksu przy ul . Pocztovej 14a i b we współpracy z LO w Więcborku,
- dokonać dalszych zmian w organizacji pracy palaczy po modernizacji kotłowni przy Alei 600- lecia

mgr Sławomir Kulpinski

.....
(pieczętka i podpis dyrektora)

Więcbork 30.01.2013 r.

Miejscowość i data

Więcbork, 30.01.2013 r.
[miejscowość, data]

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Ja niżej podpisany(a) Sławomir Kulpinski
Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Więcborku

oświadczam, iż:

-zasoby przydzielone do realizacji zadań jednostki w 2012 r. zostały wykorzystane w zamierzonych celach i zgodnie z zasadą dobrego zarządzania finansowego;
-w jednostce są ustanowione procedury wewnętrzne zapewniające realizację operacji gospodarczych i finansowych zgodnie z prawem, w sposób oszczędny, efektywny, skuteczny, terminowy oraz zgodnie z zasadami etycznego postępowania.

Powyższe oświadczenie opiera się na mojej ocenie oraz informacjach, które pochodzą z:

- 1) samooceny
- 2) funkcjonalnej kontroli wewnętrznej
- 3) wyników kontroli zewnętrznych.

mgr Sławomir Kulpinski

.....
(podpis i pieczęć)

