

Zarządzenie Nr 24/2010/2011
Dyrektora Szkoły Podstawowej
im. dra Ludwika Rydygiera w Dusocinie
z dnia 14 kwietnia 2010 r.
w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej
w Szkole Podstawowej w Dusocinie

Na podstawie art. 69. ust. 1, pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r., nr 157, poz. 1240.); art. 14, ust. 4a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241) oraz Komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. (Dz.U. Ministra Finansów z 2009 r. Nr 15, poz. 84)

Zarządza się, co następuje:

§1.

Wprowadzam w życie zasady prowadzenia w Szkole Podstawowej im. dra Ludwika Rydygiera w Dusocinie, zwanym dalej szkołą, kontroli zarządczej.

§2.

1. Kontrola zarządcza w szkole funkcjonuje w oparciu o standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych i przyjęte standardy przez dyrektora szkoły, uwzględniające specyfikę placówki oświatowej.
2. Kontrola zarządcza w szkole stanowi ogół działań dyrektora, nauczycieli i pracowników niepedagogicznych, podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań statutowych szkoły w sposób zgodny i spójny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.
3. Celem kontroli zarządczej w szkole jest zapewnienie:
 - a. zgodności działalności wszystkich podmiotów szkoły z przepisami prawa oraz wewnątrzszkolnymi regulaminami, instrukcjami i procedurami,
 - b. skuteczności działania,
 - c. wiarygodności sprawozdań,
 - d. ochrony zasobów szkolnych,
 - e. przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
 - f. efektywności przepływu informacji i komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej,
 - g. skuteczności zarządzania ryzykiem,
 - h. stosowania skutecznych mechanizmów kontroli,
 - i. bieżącego monitorowania i samooceny procesów kontroli zarządczej,
 - j. szybkiego reagowania w sytuacji pojawiających się zagrożeń, ryzyk i nieprawidłowości

§3.

1. Kontrolę zarządczą w szkole realizują następujące działania:
 - a. opracowanie i wdrożenie wewnętrznych standardów i wskaźników kontroli zarządczej,
 - b. opracowanie niezbędnych procedur, regulaminów i innych mechanizmów kontroli zarządczej,
 - c. prowadzenie instruktażu i szkoleń z zakresu dokumentacji regulującej system kontroli zarządczej,
 - d. sprawowanie nadzoru pedagogicznego,
 - e. prowadzenie kontroli wewnętrznej wszystkich obszarów pracy szkoły,
 - f. prognozowanie zagrożeń i ryzyk oraz mechanizmów ich zapobiegania,
 - g. monitorowanie i ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej,
 - h. składanie oświadczenia o stanie kontroli zarządczej.
2. Zasady i sposoby realizacji oraz mechanizmy kontroli zarządczej regulują w szkole obowiązujące regulaminy, instrukcje, zarządzenia dyrektora i procedury, a także plany, sprawozdania i protokoły kontroli wewnętrznej. Wykaz dokumentów związanych z kontrolą zarządczą stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia.

§4.

1. Celem zarządzania ryzykiem i podejmowania skutecznych działań eliminujących ich wystąpienie oraz w celu eliminowania skutków ich wystąpienia wprowadzam Politykę Zarządzania Ryzykiem w Szkole Podstawowej w Dusocinie.

§5.

1. Zadania kontroli zarządczej realizują wszyscy nauczyciele i pracownicy, zatrudnieni w Szkole Podstawowej w Dusocinie, a za skuteczne, efektywne i adekwatne funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej odpowiedzialny jest dyrektor szkoły.
2. Kontrolę zarządczą sprawuje się w odniesieniu do danego roku szkolnego kalendarzowego.

§6.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 14 kwietnia 2010 r.

Dyrektor
Szkoły Podstawowej w Dusocinie