

ZARZĄDZENIE NR 2/2021.22
DYREKTORA SZKOŁY PODSTAWOWEJ IM. 11 LISTOPADA W RUSI

z dnia 13 września 2021r.
w sprawie funkcjonowania 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 2019 r. poz. 869, 1622, 1649, 2020, z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695, 117)

zarządza się, co następuje:

§ 1.

Wprowadzam w życie zasady prowadzenia w Szkole Podstawowej im 11 Listopada w Rusi, zwanej dalej szkołą, kontroli zarządczej.

§ 2.

1. Kontrola zarządcza w szkole funkcjonuje w oparciu o standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych i przyjętych standardów przez dyrektora szkoły, uwzględniających specyfikę szkoły, których wykaz stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia.

2. Kontrola zarządcza w szkole stanowi ogół działań dyrektora, zastępców 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:

- 1) zgodności działalności wszystkich podmiotów szkoły z przepisami prawa oraz wewnątrzszkolnymi regulaminami, instrukcjami i procedurami;
- 2) skuteczności działania;
- 3) wiarygodności sprawozdań;
- 4) ochrony zasobów szkolnych;
- 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania;
- 6) efektywności przepływu informacji i komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej;
- 7) skuteczności zarządzania ryzykiem;
- 8) stosowania skutecznych mechanizmów kontroli;
- 9) bieżącego monitorowania i samooceny procesów kontroli zarządczej;
- 10) szybkiego reagowania w sytuacji pojawiających się zagrożeń, ryzyk i nieprawidłowości.

§ 3.

1. Kontrolę zarządczą w szkole realizują następujące działania:

- 1) opracowanie i wdrożenie wewnętrznych standardów i wskaźników kontroli zarządczej;
- 2) opracowanie niezbędnych procedur, regulaminów i innych mechanizmów kontroli zarządczej;
- 3) prowadzenie instruktarzu i szkoleń z zakresu dokumentacji regulującej system kontroli zarządczej;
- 4) sprawowanie nadzoru pedagogicznego;
- 5) prowadzenie kontroli wewnętrznej wszystkich obszarów pracy szkoły;
- 6) prognozowanie zagrożeń i ryzyk oraz mechanizmów ich zapobiegania;
- 7) monitorowanie i ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej;
- 8) 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 2 do zarządzenia.

§ 4.

Celem zarządzania ryzykiem i podejmowania skutecznych działań eliminujących ich wystąpienie oraz w celu eliminowania skutków ich wystąpienia wprowadzam Politykę Zarządzania Ryzykiem w Szkole Podstawowej im 11 Listopada w Rusi, która stanowi załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 5.

1. Zadania kontroli zarządczej realizują wszyscy nauczyciele i pracownicy, zatrudnieni w szkole, a za skuteczne, efektywne i adekwatne funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej odpowiedzialny jest dyrektor szkoły.

2. Kontrolę zarządczą sprawuje się w odniesieniu do danego roku kalendarzowego.

§ 6.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem jego podpisania.

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Monika Markowicz
/dyrektor szkoły/

Załączniki do zarządzenia:

1. *Załącznik nr 1 – Standardy kontroli zarządczej w Szkole Podstawowej im. 11 Listopada w Rusi*
2. *Załącznik nr 2 – Wykaz dokumentów związanych z kontrolą zarządczą*
3. *Załącznik nr 3 – Polityka zarządzania ryzykiem w Szkole Podstawowej im. 11 Listopada w Rusi*
4. *Załącznik nr 4 – Instrukcja samooceny oraz sporządzania oświadczenia o stanie kontroli zarządczej*