

ZARZĄDZENIE NR 2.../2012
DYREKTORA Miejskiego Przedszkola Nr 12 w Zgierzu
z dnia 1.10.2012
w sprawie funkcjonowania kontroli zarządczej.

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 Miejskim Przedszkolu Nr 12 w Zgierzu zwanym dalej przedszkolem, kontroli zarządczej.

§2.

1. Kontrola zarządcza w przedszkolu funkcjonuje w oparciu o standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych i przyjęte standardy przez dyrektora przedszkola, uwzględniające specyfikę placówki oświatowej, których wykaz stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia.

2. Kontrola zarządcza w przedszkolu stanowi ogół działań dyrektora, jego zastępcy, nauczycieli i pracowników niepedagogicznych, podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań statutowych przedszkola w sposób zgodny i spójny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

3. Celem kontroli zarządczej w przedszkolu jest zapewnienie:

- 1) zgodności działalności wszystkich podmiotów przedszkola z przepisami prawa oraz wewnątrzprzedszkolnymi regulaminami, instrukcjami i procedurami,
- 2) skuteczności działania,
- 3) wiarygodności sprawozdań,
- 4) ochrony zasobów przedszkolnych,
- 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 przedszkolu realizują następujące działania:

- 1) opracowanie i wdrożenie wewnątrzprzedszkolnych 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 przedszkola,

- 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 przedszkolu obowiązujące regulaminy, instrukcje, zarządzenia dyrektora i procedury, a także plany, sprawozdania i protokoły kontroli wewnętrznej.

§4.

1. Celem zarządzania ryzykiem i podejmowania skutecznych działań eliminujących ich wystąpienie oraz w celu eliminowania skutków ich wystąpienia wprowadzam Politykę Zarządzania Ryzykiem w Miejskim Przedszkolu Nr 12 w Zgierzu, która stanowi załącznik nr 3 do zarządzenia.

§5.

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

§6.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1.10.2012.....i podlega ogłoszeniu w Księdze zarządzeń.

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE Nr 12
 95-100 Zgierz
 ul. K.I. Gałczyńskiego 30
 tel. 42-716 52 54, fax 42-716 17 12
 NIP-732-214-33-06 REG.100884355

DYREKTOR
 MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA NR 12
Dorota Andrzejewska-Tworek
 mgr Dorota Andrzejewska-Tworek
 / dyrektor jednostki /

Załączniki do zarządzenia:

1. Standardy kontroli zarządczej w Miejskim Przedszkolu nr 12 w Zgierzu - załącznik 1
2. Polityka Zarządzania Ryzykiem w - załącznik 2
3. Instrukcja dokonywania samooceny - załącznik 3