**Kwestionariusz samooceny p.o.**

**Dyrektora Publicznej Szkoły Podstawowej w Gumniskach za rok 2020**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Standardy kontroli zarządczej | Wymagania | Czy spełnia? | Uwagi |
| Tak | Nie |
| **Środowisko wewnętrzne** | Pracownicy rozumieją jakie zachowanie jest właściwe, a jakie niewłaściwe |  X |   |   |
| Osoby wykonujące podobną pracę otrzymują wynagrodzenie o zbliżonej wysokości |  X |   |   |
| Sporządzony został plan szkoleń stosownie do uzasadnionych potrzeb wszystkich pracowników |  X |   |   |
| Pracownicy posiadają niezbędną wiedzę, doświadczenie i umiejętności |  X |   |   |
| Przeprowadzono oceny okresowe |  X |   |   |
| **Cele i zarządzanie ryzykiem** | Ustalone zostały cele szkoły na dany rok |  X |   |   |
| Cele ogólne są jasne i zgodne z zadaniami jednostki określonymi przez przepisy prawa |  X |   |   |
| Została dokonana identyfikacja ryzyka |  X |   |   |
| W procesie identyfikacji ryzyka wzięto pod uwagę ustalenia audytu wewnętrznego i zewnętrznego, wyniki ocen i kontroli. |  X |   |   |
| Został określony sposób reakcji na ryzyko i podjęto środki zaradcze |  X |   |   |
| **Mechanizmy kontroli** | Wszystkie operacje są rzetelnie i bezzwłocznie dokumentowane, rejestrowane oraz prawidłowo klasyfikowane |  X |   |   |
| Operacje finansowe i gospodarcze są zatwierdzane przed ich realizacją oraz wykonywane wyłącznie przez osoby do tego upoważnione |  X |   |   |
| Wprowadzono środki ograniczenia dostępu do zasobów informatycznych |  X |   |   |
| Obowiązki dotyczące prowadzenia zatwierdzania, rejestrowania i sprawdzania operacji finansowych i gospodarczych są rozdzielane pomiędzy różne osoby. |  X |   |   |
| Dokumenty rachunkowe są chronione przed niedozwolonymi zmianami, nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem |  X |   |   |
| **Informacja i komunikacja** | Zapewniono kanały dla przekazywania informacji o nieprawidłowościach |  X |   |   |
| Istnieją mechanizmy łatwego przepływu informacji zarówno w kierunku pionowym jak i poziomym |  X |   |   |
| Kierownictwu przekazywane są wszelkie informacje, które mogą mieć znaczenie dla osiągnięcia celów szkoły |  X |   |   |
| Informacje otrzymywane przez kierownictwo i pracowników są aktualne |  X |   |   |
| Pracownikom wyraźnie komunikowane są ich obowiązki |  X |   |   |
| **Monitorowanie i ocena** | System kontroli zarządczej podlega ciągłej ocenie |  X |   |   |
| Pracownicy przekazują informacje, mające wpływ na ocenę kontroli zarządczej |  X |   |   |
| Zidentyfikowane problemy są na bieżąco rozwiązywane |  X |   |   |

 Gumniska, 16.12.2020 r.