**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.