

ZARZĄDZENIE NR ORG.120.10.2018
WÓJTA GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY

z dnia 16 kwietnia 2018 r.

zmieniające zarządzenie w sprawie dokonania samooceny systemu kontroli zarządczej

Na podstawie art.69 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2017 r., poz. 2077) w związku z Komunikatem Nr 3 Ministra Finansów z dnia 16 lutego 2011r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz.U. MF Nr 2, poz.11) zarządza się, co następuje:

§ 1. W Zarządzeniu Nr ORG.120.3.2017 Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny z dnia 15 lutego 2017r. w sprawie dokonania samooceny systemu kontroli zarządczej §2 otrzymuje brzmienie: „Samooceny dokonuje się z wykorzystaniem ankiet stanowiących załącznik nr 1 i nr 2 do niniejszego zarządzenia.”

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

mgr Krzysztof Marcinowicz



Przewodniczący Rady Gminy
RADCA PRAWNY
BL-6



Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr

ORG.120.10.2018

Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny

z dnia 16 kwietnia 2018 r.

Kwestionariusz samooceny kontroli zarządczej

Uwaga! Wypełniają pracownicy urzędu gminy zatrudnieni na stanowiskach: kierowniczych, urzędniczych, pomocy administracyjnej, sekretarki.

Kwestionariusz samooceny kontroli zarządczej jest jednym z narzędzi, którego celem jest pomoc kierownikowi jednostki w uzyskaniu informacji na temat stanu kontroli zarządczej, w tym w szczególności zidentyfikowanie obszarów lub zagadnień wymagających usprawnień.

Efektywne korzystanie z niniejszego dokumentu wymaga uprzedniego zapoznania się ze standardami i zrozumienia roli kontroli zarządczej w jednostce.

We wzorze niniejszego dokumentu zaproponowano, aby wskazane zostały przyczyny niepodjęcia działań w obszarze ocenianym. Powyższe pozwoli na kompleksowe podejście do zagadnień, będących przedmiotem oceny, a także określić dalsze kierunki działania jednostki i doskonalić system kontroli zarządczej.

UWAGA: zaznaczyć można tylko jedną odpowiedź dotyczącą TYLKO WŁASNEGO ZAKRESU odpowiedzialności/realizowanych zadań

ŚRODOWISKO WEWNĘTRZNE		
PRZESTRZEGANIE WARTOŚCI ETYCZNYCH		
1. Czy wg Pani/Pana w urzędzie gminy przestrzegane są wartości etyczne ?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
dowody:	przyczyny:	przyczyny:
KOMPETENCJE ZAWODOWE		
2. Czy Pan(i) posiada wiedzę, umiejętności i doświadczenie pozwalające skutecznie i efektywnie wypełniać powierzone zadania?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	
dowody:	przyczyny:	
3. Czy wg Pani/Pana nabór na stanowisko urzędnicze jest dokonywany na podstawie wewnętrznych procedur naboru?		
TAK <input type="checkbox"/>	dowody:	
NIE <input type="checkbox"/>	przyczyny:	
NIE WIEM <input type="checkbox"/>	przyczyny:	
4. Czy Pan(i) rozwija swoje kompetencje zawodowe na podstawie wewnętrznych procedur?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
dowody:	przyczyny:	przyczyny:
STRUKTURA ORGANIZACYJNA		
5. Czy wg Pani/Pana struktura organizacyjna urzędu gminy jest aktualna i realizuje cele i zadania określone w przepisach prawa?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
dowody:	proszę wskazać:	przyczyny:

6. Czy wg Pani/Pana zakres zadań, uprawnień i odpowiedzialności jest określony w formie pisemnej (np. zakres obowiązków)?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	
dowody:	przyczyny:	
DELEGOWANIE UPRAWNIENI		
7. Czy Pan(i) posiada wiedzę o możliwości delegowania uprawnień przez Wójta i czy zaznajomiony(a) jest Pan(i) w jaki sposób je należy uzyskać ?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	
dowody:	przyczyny:	
CELE I ZARZĄDZANIE RYZYKIEM		
MISJA		
8. Czy Panu (i) znana jest misja Gminy Juchnowiec Kościelny?		
TAK <input type="checkbox"/> <i>proszę podać :</i>		
NIE <input type="checkbox"/>		
OKREŚLANIE CELÓW I ZADAŃ, MONITOROWANIE I OCENA ICH REALIZACJI		
9. Czy Panu (i) znane są cele i zadania referatu w perspektywie rocznej ?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	
dowody:	przyczyny:	
IDENTYFIKACJA RYZYKA (ZAGROŻENIA NA DANYM STANOWISKU PRACY)		
10. Czy Pan (i) nie rzadziej niż raz w roku dokonuje identyfikacji ryzyka w odniesieniu do celów i zadań wykonywanych na swoim stanowisku?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	
dowody:	przyczyny:	
11. Czy na stanowisku Pani/Pana system zarządzania ryzykiem jest dokumentowany?		
TAK <input type="checkbox"/>	<i>Proszę podać w jaki sposób:</i>	
NIE <input type="checkbox"/>	przyczyny:	
ANALIZA RYZYKA		
12. Czy w Pana (i) referacie/na stanowisku zidentyfikowane ryzyka poddano analizie mającej na celu określenie prawdopodobieństwa ich wystąpienia i możliwych skutków?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE DOTYCZY
dowody:	przyczyny:	przyczyny:
DOKUMENTOWANIE SYSTEMU KONTROLI ZARZĄDCZEJ		
13. Czy Pan (i) jest zapoznany z aktualną dokumentacją kontroli zarządczej ?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
dowody:	przyczyny:	przyczyny:
NADZÓR		
14. Czy wg Pana (i) prowadzony jest nadzór nad wykonaniem powierzonych zadań w celu ich oszczędnej, efektywnej i skutecznej realizacji?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
dowody:	przyczyny:	przyczyny:
CIĄGŁOŚĆ DZIAŁALNOŚCI		

15. Czy Pan (i) zaznajomił się z systemem stałych zastępstw, planem urlopów, systemem udzielania pełnomocnictw i upoważnień, polityką rachunkowości, z zasadami postępowanie na wypadek awarii w działaniu systemów informatycznych ?		
TAK <input type="checkbox"/>	dowody:	
NIE <input type="checkbox"/>	przyczyny:	
OCHRONA ZASOBÓW (finansowych, materialnych i informacyjnych i fizycznych – budynku, pomieszczeń)		
16. Czy powierzono Panu (i) dostęp do zasobów urzędu?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	
Proszę wymienić:	przyczyny:	
17. Czy Pan (i) ma ustaloną odpowiedzialność za powierzone zasoby urzędu, zapewnienie ochrony i właściwe wykorzystanie zasobów jednostki?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	
Proszę wymienić:	przyczyny:	
SZCZEGÓŁOWE MECHANIZMY KONTROLI DOTYCZĄCE OPERACJI FINANSOWYCH I GOSPODARCZYCH		
18. Czy Pan (i) zaznajomiony jest z zasadami dotyczącymi kontroli i obiegu dokumentów związanych z operacjami finansowymi i gospodarczymi?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
dowody:	przyczyny:	przyczyny:
19. Czy wg Pani/Pana obowiązki dotyczące realizacji operacji finansowych i gospodarczych są rozdzielone pomiędzy różne osoby?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
dowody:	przyczyny:	przyczyny:
MECHANIZMY KONTROLI DOTYCZĄCE SYSTEMÓW INFORMATYCZNYCH		
20. Czy Pan (i) jest zaznajomiony z mechanizmami służącymi zapewnieniu bezpieczeństwa danych i systemów informatycznych?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
dowody:	przyczyny:	przyczyny:
21. Czy znany jest Panu (i) sposób działania w przypadku utraty danych informatycznych?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	
dowody:	przyczyny:	
INFORMACJA I KOMUNIKACJA		
BIEŻĄCA INFORMACJA		
22. Czy Pan (i) korzysta z dostępnych informacji niezbędnych do realizacji zadań?		
TAK <input type="checkbox"/>	Wymień z jakich::	
NIE <input type="checkbox"/>	przyczyny:	
KOMUNIKACJA WEWNĘTRZNA		
23. Czy Pan (i) zna dostępne sposoby przekazywania ważnych informacji pomiędzy pracownikami w urzędzie gminy?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
Wymień::	przyczyny:	przyczyny:
KOMUNIKACJA ZEWNĘTRZNA		
24 Czy Pan (i) efektywnie korzysta z dostępnych źródeł komunikacji zewnętrznej w realizacji zadań?		

TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
<i>Wymień:</i>	<i>przyczyny:</i>	<i>przyczyny:</i>
25. Czy Pan (i) na bieżąco aktualizuje informacje w Biuletynie Informacji Publicznej?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE DOTYCZY <input type="checkbox"/>
<i>dowody:</i>	<i>przyczyny:</i>	<i>przyczyny:</i>
MONITOROWANIE I OCENA		
MONITOROWANIE SYSTEMU KONTROLI ZARZĄDCZEJ		
26. Czy Pan (i) w reakcji na zalecenia kierowane przez organy nadzorujące, kontrolne podejmuje działania zapobiegawcze i korygujące?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE DOTYCZY <input type="checkbox"/>
<i>dowody:</i>	<i>przyczyny:</i>	<i>przyczyny:</i>
SAMOOCENA		
27. Czy Pan (i) otrzymuje informację zwrotną w zakresie realizacji zadań i celów ujętych w kontroli zarządczej (jeżeli zaznaczono „NIE” lub „NIE WIEM” proszę pominąć odpowiedź na pyt.28)		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
<i>podaj w jaki sposób:</i>	<i>przyczyny:</i>	<i>przyczyny:</i>
28. Czy wyniki kontroli samooceny są wykorzystywane do doskonalenia systemu kontroli zarządczej na Pani/Pana stanowisku?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
<i>podaj w jaki sposób:</i>	<i>przyczyny:</i>	<i>przyczyny:</i>
DATA:		

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr

ORG.120.10.2018

Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny

z dnia 16 kwietnia 2018 r.

Kwestionariusz samooceny kontroli zarządczej

Uwaga! Wypełniają pracownicy obsługi urzędu gminy, z wyłączeniem stanowisk: pomocy administracyjnej i sekretarki.

Kwestionariusz samooceny kontroli zarządczej[#] jest jednym z narzędzi, którego celem jest pomoc kierownikowi jednostki w uzyskaniu informacji na temat stanu kontroli zarządczej, w tym w szczególności zidentyfikowanie obszarów lub zagadnień wymagających usprawnień.

Efektywne korzystanie z niniejszego dokumentu wymaga uprzedniego zapoznania się ze standardami i zrozumienia roli kontroli zarządczej w jednostce.

We wzorze niniejszego dokumentu zaproponowano, aby wskazane zostały przyczyny niepodjęcia działań w obszarze ocenianym. Powyższe pozwoli na kompleksowe podejście do zagadnień, będących przedmiotem oceny, a także określić dalsze kierunki działania jednostki i doskonalić system kontroli zarządczej.

UWAGA: zaznaczyć można tylko jedną odpowiedź dotyczącą TYLKO WŁASNEGO ZAKRESU odpowiedzialności/realizowanych zadań

ŚRODOWISKO WEWNĘTRZNE		
PRZESTRZEGANIE WARTOŚCI ETYCZNYCH		
1. Czy wg Pani/Pana w urzędzie gminy przestrzegane są wartości etyczne ?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
dowody:	przyczyny:	przyczyny:
KOMPETENCJE ZAWODOWE		
2. Czy Pan(i) posiada wiedzę, umiejętności i doświadczenie pozwalające skutecznie i efektywnie wypełniać powierzone zadania?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	
dowody:	przyczyny:	
STRUKTURA ORGANIZACYJNA		
3. Czy wg Pani/Pana struktura organizacyjna urzędu gminy jest aktualna i realizuje cele i zadania określone w przepisach prawa?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
dowody:	proszę wskazać:	przyczyny:
4. Czy wg Pani/Pana zakres zadań, uprawnień i odpowiedzialności jest określony w formie pisemnej (np. zakres obowiązków)?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	
dowody:	przyczyny:	
DELEGOWANIE UPRAWNIENI		
5. Czy Pan(i) posiada wiedzę o możliwości przekazania uprawnień przez Wójta i czy zaznajomiony(a) jest Pan(i) w jaki sposób je należy uzyskać ? (np. podpisywanie dokumentów, odbiór dokumentów itp.)		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	
dowody:	przyczyny:	

CELE I ZARZĄDZANIE RYZYKIEM		
MISJA		
6. Czy Panu (i) znana jest misja Gminy Juchnowiec Kościelny?		
TAK <input type="checkbox"/> <i>proszę podać :</i> NIE <input type="checkbox"/>		
OKREŚLANIE CELÓW I ZADAŃ, MONITOROWANIE I OCENA ICH REALIZACJI		
7. Czy Panu (i) znane są cele i zadania referatu w danym roku ?		
TAK <input type="checkbox"/>		NIE <input type="checkbox"/>
<i>dowody:</i>		<i>przyczyny:</i>
IDENTYFIKACJA RYZYKA (ZAGROŻENIA NA DANYM STANOWISKU PRACY)		
8. Czy Pan (i) nie rzadziej niż raz w roku dokonuje analizy ryzyka w zakresie niewykonania lub częściowego wykonania zaplanowanych celów i zadań na swoim stanowisku?		
TAK <input type="checkbox"/>		NIE <input type="checkbox"/>
<i>dowody:</i>		<i>przyczyny:</i>
9. Czy zidentyfikowane ryzyka na stanowisku Pani/Pana są przekazywane bezpośredniemu przełożonemu i w jakiej formie?		
TAK <input type="checkbox"/>		<i>Proszę podać w jaki sposób:</i>
NIE <input type="checkbox"/>		<i>przyczyny:</i>
ANALIZA RYZYKA		
10. Czy posiada Pana (i) wiedzę, że zidentyfikowane na stanowisku Pana(i) ryzyka zostały poddane analizie przez przełożonych mającej na celu określenie prawdopodobieństwa ich wystąpienia i możliwych skutków?		
TAK <input type="checkbox"/>		NIE <input type="checkbox"/> NIE DOTYCZY
<i>dowody:</i>		<i>przyczyny:</i>
DOKUMENTOWANIE SYSTEMU KONTROLI ZARZĄDCZEJ		
11. Czy Pan (i) wie co to jest kontrola zarządcza i z jakie dokumenty zawiera ?		
TAK <input type="checkbox"/>		NIE <input type="checkbox"/> NIE WIEM <input type="checkbox"/>
<i>dowody:</i>		<i>przyczyny:</i>
NADZÓR		
12. Czy zdaniem Pana(i) w urzędzie gminy prowadzony jest nadzór nad wykonaniem powierzonych pracownikom zadań w celu ich oszczędnej, efektywnej i skutecznej realizacji?		
TAK <input type="checkbox"/>		NIE <input type="checkbox"/> NIE WIEM <input type="checkbox"/>
<i>dowody:</i>		<i>przyczyny:</i>
CIĄGŁOŚĆ DZIAŁALNOŚCI		
13. Czy Pan (i) zaznajomił się z systemem stałych zastępstw, planem urlopów, systemem udzielania pełnomocnictw i upoważnień?		
TAK <input type="checkbox"/>		<i>dowody:</i>
NIE <input type="checkbox"/>		<i>przyczyny:</i>
OCHRONA ZASOBÓW (finansowych, materialnych i informacyjnych i fizycznych – budynku, pomieszczeń)		
14. Czy powierzono Panu (i) dostęp do zasobów urzędu?		
TAK <input type="checkbox"/>		NIE <input type="checkbox"/>
<i>Proszę wymienić::</i>		<i>przyczyny:</i>

15. Czy Pan (i) ma ustaloną odpowiedzialność za powierzone zasoby urzędu, zapewnienie ochrony i właściwe wykorzystanie zasobów jednostki?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	
Proszę wymienić:		<i>przyczyny:</i>
SZCZEGÓŁOWE MECHANIZMY KONTROLI DOTYCZĄCE OPERACJI FINANSOWYCH I GOSPODARCZYCH		
16. Czy Pan (i) zaznajomiony jest z zasadami dotyczącymi kontroli i obiegu dokumentów związanych z operacjami finansowymi i gospodarczymi? (np. postępowanie z zamówieniami, fakturami, rachunkami)		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
<i>dowody:</i>	<i>przyczyny:</i>	<i>przyczyny:</i>
17. Czy wg Pani/Pana obowiązki dotyczące realizacji operacji finansowych i gospodarczych są rozdzielone pomiędzy różne osoby? (np. inna osoba sprawdza merytorycznie a inna sprawdza pod względem finansowym)		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
<i>dowody:</i>	<i>przyczyny:</i>	<i>przyczyny:</i>
INFORMACJA I KOMUNIKACJA		
BIEŻĄCA INFORMACJA		
18. Czy Pan (i) korzysta z dostępnych informacji niezbędnych do realizacji zadań?		
TAK <input type="checkbox"/>	<i>Wymień z jakich:</i>	
NIE <input type="checkbox"/>	<i>przyczyny:</i>	
KOMUNIKACJA WEWNĘTRZNA		
19. Czy Pan (i) zna dostępne sposoby przekazywania ważnych informacji pomiędzy pracownikami w urzędzie gminy?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
<i>Wymień:</i>	<i>przyczyny:</i>	<i>przyczyny:</i>
KOMUNIKACJA ZEWNĘTRZNA		
20. Czy Pan (i) efektywnie korzysta z dostępnych źródeł komunikacji zewnętrznej w realizacji zadań?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
<i>Wymień:</i>	<i>przyczyny:</i>	<i>przyczyny:</i>
MONITOROWANIE I OCENA		
MONITOROWANIE SYSTEMU KONTROLI ZARZĄDCZEJ		
21. Czy Pan (i) w reakcji na zalecenia kierowane przez przełożonych i kontrolujących podejmuje działania zapobiegawcze i korygujące?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE DOTYCZY <input type="checkbox"/>
<i>dowody:</i>	<i>przyczyny:</i>	<i>przyczyny:</i>
SAMOOCENA		
22. Czy Pan (i) otrzymuje informację zwrotną w zakresie realizacji zadań i celów ujętych w kontroli zarządczej z poprzedniego okresu/roku (jeżeli zaznaczono „NIE” lub „NIE WIEM” proszę pominąć odpowiedź na pyt.23)		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>
<i>podaj w jaki sposób:</i>	<i>przyczyny:</i>	<i>przyczyny:</i>
23. Czy wyniki kontroli samooceny są wykorzystywane do doskonalenia systemu kontroli zarządczej na Pani/Pana stanowisku?		
TAK <input type="checkbox"/>	NIE <input type="checkbox"/>	NIE WIEM <input type="checkbox"/>

<i>podaj w jaki sposób:</i>	<i>przyczyny:</i>	<i>przyczyny:</i>
DATA :		