

Załącznik Nr 2 do Sprawozdania z funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Siemianowice Śląskie oraz jednostkach organizacyjnych Miasta Siemianowice Śląskie w 2016 roku.

Samocena funkcjonowania kontroli zarządczej dokonana przez kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Siemianowice Śląskie.

Lp.	Element systemu	Pytanie	Tak	Nie	Ocena (skala od 1 do 5)	1. Uzasadnienie odpowiedzi <u>NIE</u> 2. Inne UWAGI
1.	1. Środowisko wewnętrzne *	2. Czy istnieje kodeks etyki w jednostce ?	3.	4.	5.	6.
		Czy istnieją procedury rekrutacji pracowników?	35	1	5 – 32 k (89%) 4 – 3 k (8%)	Petnomocnik do spraw Osób Niepełnosprawnych – samodzielne stanowisko
		Czy istnieją procedury zapewniające rozwój zawodowy pracowników?	36		5 – 28 k (78%) 4 – 7 k (19%) 3 – 1 k (3%)	
		Czy jednostka posiada regulamin organizacyjny?	36		5 – 33k (92%) 4 – 3 k (8%)	
		Czy jednostka posiada schemat organizacyjny?	36		5 – 35 k (97%) 4 – 1 k (3%)	
		Czy każdy pracownik posiada zakres czynności, praw i odpowiedzialności?	36		5 – 36 j (100%)	

Lp.	Element systemu	Pytanie	Tak	Nie	Ocena (skala od 1 do 5)	1. Uzasadnienie odpowiedzi <u>NIE</u> 2. Inne UWAGI
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
		Czy określono organizację i zasady funkcjonowania systemu kontroli zarządczej?	36		5 – 33 k (92%) 4 – 3 k (8%)	
2.	Cele i zarządzanie ryzykiem **	Czy Statut wyraźnie wskazuje misję jednostki?***	36		5 – 34 k (94%) 4 – 2 k (6%)	
		Czy określono cele i zadania przypisując im mierniki ?	35	1	5 – 22 k (61%) 4 – 12 k (33%) 1 komórka, tj. 3% nie dokonata oceny	Biuro Doradców Prezydenta – nie dotyczy ze względu na specyfikę komórki organizacyjnej.
		Czy jest dokonywana ocena realizacji celów i zadań uwzględniając kryterium oszczędności, efektywności i skuteczności ?	35	1	5 – 18 k (50%) 4 – 15 k (41%) 2 komórki, tj. 6% nie dokonały oceny	Biuro Doradców Prezydenta – nie dotyczy ze względu na specyfikę komórki organizacyjnej.
		Czy przynajmniej raz w roku dokonywana jest identyfikacja ryzyka w odniesieniu do celów i zadań?	35	1	5 – 20 k (55%) 4 – 15 k (42%)	Biuro Doradców Prezydenta – nie dotyczy ze względu na specyfikę komórki organizacyjnej.
		Czy do zidentyfikowanych ryzyk określono prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka oraz akceptowalny poziom ryzyka?	35	1	5 – 18 k (50%) 4 – 16 k (44%) 3 – 1 k (3%) 1 komórka, tj. 3% nie dokonała oceny	Biuro Doradców Prezydenta – nie dotyczy ze względu na specyfikę komórki organizacyjnej.

Lp.	Element systemu	Pytanie	Tak	Nie	Ocena (skala od 1 do 5)	1. Uzasadnienie odpowiedzi <u>NIE</u> 2. Inne UWAGI
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
		Czy do każdego istotnego ryzyka określono rodzaj reakcji na ryzyko?	35	1	5 – 14 k (39%) 4 – 20 k (55%) 1 komórka, tj. 3% nie dokonała oceny	Biuro Doradców Prezydenta – nie dotyczy ze względu na specyfikę komórki organizacyjnej.
3.	Mechanizmy kontroli element samoceny dotyczy komórki**	Czy procedury wewnętrzne, instrukcje, zakresy obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności są spójne i dostępne dla osób, którym jest to niezbędne? Czy jest prowadzony nadzór nad wykonaniem zadań w celu ich oszczędnej, efektywnej i skutecznej realizacji?	36		5 – 26 k (72%) 4 – 9 k (25%) 3 – 1 k (3%) 5 – 23 k (64%) 4 – 12 k (33%) 1 komórka, tj. 3% nie dokonała oceny	
		Czy przyjęte mechanizmy kontroli służą utrzymaniu ciągłości działalności jednostki?	36		5 – 25 k (69%) 4 – 9 k (25%) 2 komórki, tj. 6% nie dokonały oceny	
		Czy zapewniono dostęp do zasobów wyłącznie upoważnionym osobom?	36		5 – 21 k (58%) 4 – 14 k (39%) 1 komórka, tj. 3% nie dokonała oceny	
		Czy przypisano określonym osobom odpowiedzialność za zapewnienie	36			

Lp.	Element systemu	Pytanie	Tak	Nie	Ocena (skala od 1 do 5)	1. Uzasadnienie odpowiedzi <u>NIE</u> 2. Inne UWAGI
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
		ochrony i właściwe wykorzystanie zasobów, również informatycznych?			5 – 19 k (53%) 4 – 17 k (47%)	
		Czy istnieją mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych: a) rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych,				Pełnomocnik do Spraw Rodziny, Pełnomocnik do spraw Osób Niepełnosprawnych, Miejski Rzecznik Konsumentów, Biuro Kontroli i Nadzoru Właścicielskiego, Biuro Zamówień Publicznych, Radca Prawny, Biuro Doradców Prezydenta, Główny Specjalista ds. Organizacyjnych – komórki nie są dysponentami budżetu.
			27	9	5 – 20 k (56%) 4 – 8 k (22%)	Wydział Organizacji i Zarządzania – Zarządzenie Nr 703/2012 Prezydenta Miasta w sprawie: wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miasta Siemianowic Śląskich z późniejszymi zmianami. Zarządzenie Nr 646/2012 Prezydenta Miasta w sprawie: procedury dokonywania zmian budżetu, w budżecie, wieloletniej prognozie finansowej oraz w palach rachunku dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych jednostek oświatowych. Biuro Budownictwa – w komórce organizacyjnej nie są prowadzone operacje finansowe i gospodarcze.
		b) zatwierdzanie (autoryzacja) operacji finansowych przez kierownika jednostki lub osoby przez niego upoważnione,	27	9	5 – 19 k (53%) 4 – 8 k (22%)	Pełnomocnik do Spraw Rodziny, Pełnomocnik do spraw Osób Niepełnosprawnych, Miejski Rzecznik Konsumentów, Biuro Kontroli i Nadzoru Właścicielskiego, Biuro Zamówień Publicznych, Radca Prawny, Biuro Doradców Prezydenta, Główny Specjalista ds. Organizacyjnych – komórki nie są dysponentami budżetu.

Lp.	Element systemu	Pytanie	Tak	Nie	Ocena (skala od 1 do 5)	1. Uzasadnienie odpowiedzi <u>NIE</u> 2. Inne UWAGI
1.		2.	3.	4.	5.	6.
						Wydział Organizacji i Zarządzania – Zarządzenie Nr 703/2012 Prezydenta Miasta w sprawie: wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miasta Siemianowic Śląskich z późniejszymi zmianami. Zarządzenie Nr 646/2012 Prezydenta Miasta w sprawie: procedury dokonywania zmian budżetu, w budżecie, wieloletniej prognozie finansowej oraz w palach rachunku dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych jednostek oświatowych. Biurowo Budownictwa – w komórce organizacyjnej nie są prowadzone operacje finansowe i gospodarcze. Pełnomocnik do Spraw Rodziny, Pełnomocnik do spraw Osób Niepełnosprawnych, Miejski Rzecznik Konsumentów, Biuro Kontroli i Nadzoru Właścicielskiego, Biuro Zamówień Publicznych, Rada Prawny, Biuro Doradców Prezydenta, Główny Specjalista ds. Organizacyjnych – komórki nie są dysponentami budżetu. Wydział Organizacji i Zarządzania – Zarządzenie Nr 703/2012 Prezydenta Miasta w sprawie: wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miasta Siemianowic Śląskich z późniejszymi zmianami. Zarządzenie Nr 646/2012 Prezydenta Miasta w sprawie: procedury dokonywania zmian budżetu, w budżecie, wieloletniej prognozie finansowej oraz w palach rachunku dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych jednostek oświatowych. Biurowo Budownictwa – w komórce organizacyjnej nie są prowadzone operacje finansowe i gospodarcze.
		c) podział kluczowych obowiązków,	27	9	5 – 14 k (39%) 4 – 12 k (33%) 1 komórka, tj. 3 % nie dokonała oceny	

Lp.	Element systemu	Pytanie	Tak	Nie	Ocena (skala od 1 do 5)	1. Uzasadnienie odpowiedzi <u>NIE</u> 2. Inne UWAGI
1.	2.	d) weryfikacja operacji finansowych i gospodarczych przed i po realizacji ?	3.	4.	5.	6.
			27	9	5 – 17 k (47%) 4 – 10 k (28%)	Pełnomocnik do Spraw Rodziny, Pełnomocnik do spraw Osób Niepełnosprawnych, Miejski Rzecznik Konsumentów, Biuro Kontroli i Nadzoru Właścicielskiego, Biuro Zamówień Publicznych, Rada Prawny, Biuro Doradców Prezydenta, Główny Specjalista ds. Organizacyjnych – komórki nie są dysponentami budżetu.
						Wydział Organizacji i Zarządzania – Zarządzenie Nr 703/2012 Prezydenta Miasta w sprawie: wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miasta Siemianowic Śląskich z późniejszymi zmianami. Zarządzenie Nr 646/2012 Prezydenta Miasta w sprawie: procedury dokonywania zmian budżetu, w budżecie, wieloletniej prognozie finansowej oraz w palach rachunku dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych jednostek oświatowych. Biuro Budownictwa – w komórce organizacyjnej nie są prowadzone operacje finansowe i gospodarze.
	Informacja i komunikacja**	Czy przekazywane informacje są właściwie zrozumiane przez odbiorców?	36		5 – 19 k (53%) 4 – 17 k (47%)	
		Czy mechanizm przekazywania ważnych informacji w obrębie komórki są efektywne?	36		5 – 24 k (66%) 4 – 10 k (28%) 3 – 1 k (3%) 1 komórka, tj. 3 % nie dokonała oceny	
		Czy system wymiany ważnych informacji z podmiotami zewnętrznymi mającymi wpływ na osiągnięcie celów i realizację zadań	36		5 – 14 k (39%) 4 – 20 k (55%) 3 – 2 k (6%)	

Lp.	Element systemu	Pytanie	Tak	Nie	Ocena (skala od 1 do 5)	1. Uzasadnienie odpowiedzi <u>NIE</u> 2. Inne UWAGI	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	
		jest efektywny?					
5.	Monitorowanie i ocena **	Czy udokumentowano monitorowanie skuteczności poszczególnych elementów kontroli zarządczej?	35	1	5 – 14 k (39%) 4 – 19 k (52%) 3 – 2 k (6%) 1 komórka, tj. 3% nie dokonała oceny	Biuro Doradców Prezydenta – nie dotyczy ze względu na specyfikę komórki organizacyjnej.	
		Czy przeprowadzono i udokumentowano przeprowadzenie samooceny systemu kontroli zarządczej zarówno przez pracowników jak i osoby zarządzające?	35	1	5 – 18 k (50%) 4 – 14 k (38%) 3 – 2 k (6%) 1 komórka, tj. 3% nie dokonała oceny	Biuro Doradców Prezydenta – nie dotyczy ze względu na specyfikę komórki organizacyjnej.	

Legenda:

* standard należy ocenić w szczególności z punktu widzenia działalności całego Urzędu.

** standard należy ocenić w szczególności w odniesieniu do działań zarządzanej komórki za wyjątkiem pytania pkt 2 kolumna 2 oznaczonego symbolem ***

*** pytanie należy ocenić w szczególności z punktu widzenia działalności całego Urzędu.

Uwaga:

Pouczenie dotyczące skali ocen:

1 – Kategorycznie się nie zgadzam

2 – Nie zgadzam się

3 – Zgadzam się częściowo

4 – Zgadzam się

5 – Zdecydowanie się zgadzam