

Załącznik nr 1.

Do zarządzenia Nr 19/2012 Dyrektora Zespołu Szkół Nr 67
w Warszawie

w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli zarządczej

z dnia 18 grudnia 2012r.

Regulamin kontroli zarządczej w Zespole Szkół Nr 67 w Warszawie

§ 1.

Niniejsza instrukcja określa zakres, zasady sposób funkcjonowania Systemu Kontroli Zarządczej w Zespole Szkół Nr 67 w Warszawie w tym:

- 1) definicję kontroli zarządczej;
- 2) cele Systemu Kontroli Zarządczej;
- 3) elementy Systemu Kontroli Zarządczej;
- 4) dokumentację Systemu Kontroli Zarządczej;
- 5) odpowiedzialność za funkcjonowanie Systemu Kontroli Zarządczej.

§ 2.

Ilekroć w niniejszym regulaminie jest mowa o:

- 1) Zespole Szkół Nr 67, Zespole Szkół, Zespole lub jednostce organizacyjnej - należy przez to rozumieć Zespół Szkół Nr 67 w Warszawie;
- 2) XV Liceum Ogólnokształcącym, XV Liceum, Liceum - należy przez to rozumieć XV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Narcyzy Żmichowskiej w Warszawie, będące szkołą składową Zespołu Szkół Nr 67 w Warszawie;

- 3) Gimnazjum Dwujęzycznym Nr 34 im. Narcyzy Żmichowskiej, Gimnazjum Dwujęzycznym Nr 34, Gimnazjum Nr 34, Gimnazjum - należy przez to rozumieć Gimnazjum Dwujęzyczne Nr 34 im. Narcyzy Żmichowskiej w Warszawie, będące szkołą składową Zespołu Szkół Nr 67 w Warszawie;
- 4) Regulaminie - należy przez to rozumieć Regulamin kontroli zarządczej w Zespole Szkół Nr 67 w Warszawie;
- 5) Dyrektorze – należy przez to rozumieć Dyrektora Zespołu Szkół Nr 67 w Warszawie;
- 6) Pracownikowi - należy przez to rozumieć pracownika Zespołu Szkół Nr 67 w Warszawie;
- 7) Kontroli zarządczej - należy przez to rozumieć ogół działań podejmowanych, w Zespole Szkół Nr 67 w Warszawie dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy;
- 8) Ryzyku - należy przez to rozumieć możliwość zaistnienia zdarzenia, które będzie miało wpływ na realizację założonych celów w Zespole Szkół Nr 67;
- 9) Rejestrze ryzyka - należy przez to rozumieć dokument odzwierciedlający przeprowadzoną identyfikację i analizę ryzyka, a także zaproponowaną reakcję na ryzyko, który stanowi główne źródło informacji dla sporządzanych okresowo raportów i zestawień dotyczących zarządzania ryzykiem;
- 10) Zarządzaniu ryzykiem - należy przez to rozumieć realizowany w Zespole Szkół Nr 67 w Warszawie proces, którego celem jest: identyfikacja potencjalnych ryzyk, które mogą mieć wpływ na wyznaczone cele, analiza ryzyk i określanie reakcji na ryzyka, tak, aby zapewnić skuteczną realizację wyznaczonych celów.

§ 3.

System Kontroli Zarządczej w Zespole Szkół Nr 67 w Warszawie wprowadzony został na podstawie następujących regulacji prawnych i dokumentów:

- 1) Art. 68-71 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 wraz z późn. zmianami);
- 2) Komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych;
- 3) Komunikatu nr 3 Ministra Finansów z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych;
- 4) Komunikatu nr 6 Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem.

§ 4.

Kontrola zarządcza przeprowadzana jest w celu zapewnienia zgodności działalności z obowiązującymi przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, jak również:

- 1) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi;
- 2) skuteczności i efektywności działania;
- 3) wiarygodności sprawozdań;
- 4) ochrony zasobów;
- 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania;
- 6) efektywności i skuteczności przepływu informacji;
- 7) zarządzania ryzykiem.