Załącznik nr 4

Do Regulaminu Kontroli Zarządczej obowiązującej w Przedszkolu Nr 9 w Gdyni

***KWESTIONARIUSZ SAMOOCENY SYSTEMU KONTROLI ZARZĄDCZEJ***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| L.p. | Standard zgodnie z komunikatem Ministra Finansów | Pożądane efekty określone w skali roku | Poziom realizacji (procentowo) | Stwierdzony poziom nieprawidłowości/ odchyleń (procentowo) | Charakterystyka przyczyn nieprawidłowości/odchyleń |
| 1 | Środowisko wewnętrzne:* Przestrzeganie wartości etycznych
* Kompetencje zawodowe
* Struktura organizacyjna
* Delegowanie uprawnień
 |  |  |  |  |
| 2 | Cele i zarządzanie ryzykiem:* Misja
* Określanie celów i zadań
* Identyfikacja ryzyka
* Analiza ryzyka
* Reakcja na ryzyko
 |  |  |  |  |
| 3 | Mechanizmy kontroli:* Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej
* Nadzór
* Ciągłość działalności
* Ochrona zasobów
* Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych
* Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych
 |  |  |  |  |
| 4 | Informacja i komunikacja:* Bieżąca informacja
* Komunikacja wewnętrzna
* Komunikacja zewnętrzna
 |  |  |  |  |
| 5 | Monitorowanie i ocena:* Monitorowanie systemu kontroli zarządczej
* Samoocena
* Audyt wewnętrzny
* Uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli wewnętrznej
 |  |  |  |  |