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 |  |  |  |  |