**INFORMACJA O WYNIKACH SAMOOCENY Z REALIZACJI CELÓW I ZADAŃ W 2019 r. W MIEJSKIM ZESPOLE OŚWIATY**

**W SŁAWKOWIE**

W celu poprawności realizacji celów i zadań prowadzone były bieżące działania kontrolne ze szczególnym uwzględnieniem zadań ujętych w rocznym katalogu Miejskiego Zespołu Oświaty na 2019 r.

Przy identyfikacji ryzyka w 2019 r. w Miejskim Zespole Oświaty zgodnie z rocznym katalogiem celów i zadań wzięto pod uwagę czynniki sprzyjające wystąpieniu ryzyka o charakterze ekonomicznym z zakresu operacji finansowych.

Elementami kontroli zarządczej zgodnie z katalogiem zadań i wskaźników ryzyka w Miejskim Zespole Oświaty w 2019 r było:

* + 1. Utrzymanie poprawności działań finansowych

- przestrzeganie ustawowych terminów odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy,

- zapewnienie środków finansowych w odpowiednich terminach ustawowego odprowadzania składek ZUS,

* + 1. zapewnienie gospodarnej, skutecznej i racjonalnej działalności, bieżąca analiza potrzeb, przestrzeganie zakresu udzielonego upoważnienia w zakresie dokonywania zmian w planie finansowym

Po dokonaniu analizy wykonania zadań ujętych w pkt a w stosunku do założonych wskaźników ryzyka w 2019 r. wynika, że ich realizacja mieści się w wartościach planowanych. Natomiast zadanie ujęte w pkt b osiągnęło niższy wskaźnik od planowanego, podyktowane było to koniecznością dokonania zmian w klasyfikacji budżetowej wydatków nie przewidzianych w planie finansowym.

Nie stwierdzono zaniedbań ze strony jednostki obsługującej tj. MZO w stosunku do jednostek obsługiwanych tj. szkół i przedszkola w zapewnieniu prawidłowości działania. Zabezpieczenie odpowiednich środków finansowych odbywało się poprzez analizę wydatków i określanie ich bieżących potrzeb oraz składanie miesięcznych harmonogramów zapotrzebowania na niezbędne środki finansowe w ramach posiadanego budżetu.

Bieżący nadzór nad wykonywaniem zadań w wystarczającym stopniu zapewniał prowadzenie w sposób skuteczny i efektywny działalności MZO i obsługiwanych jednostek. Bieżąca kontrola nie wykazała istotnych nieprawidłowości w realizowaniu zadań. Udokumentowaniem powyższego są karty analizy zarządzania ryzykiem do poszczególnych zadań. W powyższych obszarach nie wystąpiła potrzeba podejmowania dodatkowych działań naprawczych a jedynie bieżące monitorowanie ich przebiegu.

Ponadto dokonana została analiza i ocena ryzyka poprzez wypełnienie kwestionariuszy samooceny.

Wydano cztery kwestionariusze samooceny dla pracowników oraz jeden kwestionariusz samooceny kierownika. Po przeanalizowaniu poszczególnych obszarów systemu kontroli zarządczej wszystkie kwestionariusze zostały przeanalizowane, wypełnione i podpisane (bez zastrzeżeń). Nie zaistniała potrzeba podejmowania dodatkowych działań w celu zmniejszenia ryzyka poza bieżącą kontrolą, monitorowaniem działań i bieżącym korygowaniem błędów i nieprawidłowości.

Sławków, 11.02.2020 r.

Danuta Niejadlik

Kierownik Miejskiego Zespołu Oświaty

w Sławkowie