

KWESTIONARIUSZ SAMOCENY

Lp.	Zagadnienie	Tak	Nie	Uwagi
A. ŚRODOWISKO WEWNĘTRZNE				
I Przestrzeganie wartości etycznych				
1	Czy w jednostce obowiązuje zbiór zasad etycznych (Kodeks etyki)?			
II Kompetencje zawodowe				
1	Czy dokonując naboru osób do pracy wybiera się kandydatów o odpowiednich kwalifikacjach?			
2	Czy są opracowane procedury naboru?			
3	Czy każdy pracownik posiada aktualny zakres obowiązków, uprawnień?			
III Struktura organizacyjna				
1	Czy istnieje regulamin organizacyjny dostosowany do celów i zadań jednostki?			
2	Czy zakresy zadań i uprawnień i odpowiedzialności poszczególnych komórek organizacyjnych określono w pisemnym dokumencie?			
IV Delegowanie uprawnień				
1	Czy delegowanie nastąpiło w formie pisemnej?			
2	Czy pracownicy potwierdzili podpisem delegowanie uprawnień?			
B. CELE I ZARZĄDZANIE RYZYKIEM				
V Misja				
1	Czy określono misję?			
VI Określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji				
1	Czy dokonuje się określenie celów i zadań do realizacji w perspektywie roku?			

2 Czy dokonuje się oceny realizacji zadań i celów?

VII Identyfikacja ryzyka

1 Czy dokonano identyfikacji ryzyka w odniesieniu do celów i zadań?

2 Czy określono częstotliwość dokonywania identyfikacji ryzyka?

3 Czy wyznaczono osoby odpowiedzialne za określanie ryzyka?

VIII Analiza ryzyka

1 Czy zidentyfikowane ryzyko poddaje się sukcesywnej analizie?

IX Reakcja na ryzyko

1 Czy określono sposób reakcji na ryzyko(tolerowanie, przeniesienie, wycofanie, działanie)?

2 Czy ustalono listę działań, które należy podjąć w celu zmniejszenie ryzyka do akceptowanego poziomu?

C. MECHANIZMY KONTROLI

X Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej

1 Czy określono miejsce gromadzenia opracowanych procedur?

2 Czy dokumentacja dociera do wszystkich zainteresowanych osób?

XI Ciągłość działania

1 Czy dokonuje się planowania urlopów?

2 Czy dokonuje się ustalania zastępstw w trakcie nieobecności pracownika?

3 Czy opisano system przechowywania danych?

4 Czy istnieje plan bezpieczeństwa informatycznego?

XII Ochrona zasobów

1 Czy wszystkie zasoby jednostki są chronione?

2 Czy wprowadzono środki dostępu do budynków?

4 Czy opracowano system ochrony przeciwpożarowej?

XIII Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych

1 Czy opracowano instrukcję inwentaryzacyjną?

2 Czy wyznaczono osoby odpowiedzialne za czeki, druki ścisłego zarachowania, pieczęcie urzędowe itp.?

3 Czy dowody księgowe zabezpieczone są przed niedozwolonymi zmianami, uszkodzeniem lub zniszczeniem?

XIV Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych

1 Czy określono mechanizmy służące zabezpieczeniu danych i systemów informatycznych?

2 Czy dostęp do zasobów informatycznych mają wyłącznie osoby uprawnione?

3 Czy wyznaczono osoby odpowiedzialne za dokonywanie składowania danych na dyskach i serwerach?

D. INFORMACJA I KOMUNIKACJA

XV Bieżąca informacja

1 Czy informacje potrzebne do realizacji celów są regularnie przekazywane pracownikom i pracodawcy?

XVI Komunikacja wewnętrzna

1 Czy w jednostce opracowano i wdrożono procedury regulujące zasady obiegu i przekazywania informacji?

2 Czy w jednostce funkcjonuje dobry przepływ informacji osobami, których działalność jest ze sobą powiązana?

XVII Komunikacja zewnętrzna?

1 Czy w jednostce zapewniono efektywne kanały przepływu informacji od podmiotów (Urząd Miasta i Gminy, OKE, MENiS np.), które mogą mieć znaczący wpływ na osiągnięcie celów?

E. MONITOROWANIE I OCENA

XVIII Monitorowanie systemu kontroli zarządczej

1 Czy w jednostce wyznaczono osoby / wydziały do monitorowania kontroli zarządczej? _____

2 Czy w jednostce odbywają się regularne spotkania z pracownikami, w celu wymiany informacji o sposobie realizacji kontroli zarządczej? _____

XIX Samoocena

1 Czy wprowadzono zasady samooceny systemu kontroli zarządczej przez osoby kierownictwo i pracowników? _____

2 Czy samoocena jest udokumentowana? _____

3 Czy wyniki samooceny poddawane są analizie? _____

XX Uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej

1 Czy w jednostce wprowadzono zasady bieżącego monitorowania systemu kontroli zarządczej? _____

2 Czy wyniki kontroli zewnętrznych są na bieżąco analizowane przez kierownictwo? _____

3 Czy dokonuje się bieżącego monitorowania zaleceń pokontrolnych? _____