

WZÓR KWESTIONARIUSZA OCENY SYSTEMU KONTROLI ZARZĄDCZEJ ZA..... ROK				
Nazwa:				
		(nazwa Jednostki Organizacyjnej Województwa Kujawsko-Pomorskiego)		
Stan zatrudnienia na dzień 31.12..... roku				
Wykonał:				
		(data imię i nazwisko dyrektora Jednostki Organizacyjnej Województwa Kujawsko-Pomorskiego)		
Lp.	Standard kontroli zarządczej wymagany do spełnienia	Odpowiedź (proszę o udzielenie odpowiedzi t lub n)		Wyjaśnienia (proszę o udzielenie wyjaśnień w przypadku wystąpienia konieczności uzasadnienia odpowiedzi)
		Tak=t	Nie=n	
A.	ŚRODOWISKO WEWNĘTRZNE			
	▪ Przestrzeganie wartości etycznych			
	▪ Kompetencje zawodowe			
	▪ Struktura organizacyjna			
	▪ Delegowanie uprawnień			
1.	Czy w jednostce określono na piśmie zasady etycznego postępowania?			
2.	Czy monitorowane jest przestrzeganie zasad etycznego postępowania w jednostce?			
3.	Czy w jednostce określono procedury antymobbingowe?			
4.	Czy wdrożone procedury antymobbingowe ograniczają wystąpienie w jednostce sytuacji mających znamiona mobbingu?			
5.	Czy w jednostce zostały określone zasady/mechanizmy mające na celu przeciwdziałanie korupcji?			

6.	Czy wdrożone mechanizmy antykorupcyjne są skuteczne?			
7.	Czy potrzeby szkoleniowe pracowników realizowane są w zakresie zapewniającym rozwój wymaganych kompetencji dla sprawnej realizacji zadań?			
8.	Czy delegacja zadań do realizacji i uprawnień w jednostce prowadzona jest w sposób pisemny, zapewniający skuteczność i adekwatność powierzonych zadań do realizacji?			
SUMA dla pkt. A:		0	0	
B.	CELE I ZARZĄDZANIE RYZYKIEM			
	▪ Misja			
	▪ Określanie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji			
	▪ Identyfikacja ryzyka / Analiza ryzyka / Reakcja na ryzyko			
1.	Czy została określona misja jednostki?			
2.	Czy w jednostce określone są cele strategiczne (długookresowe)?			
3.	Czy w jednostce w sposób pisemny i mierzalny określone są cele do realizacji na dany rok ?			
4.	Czy realizacja celów jest systematycznie monitorowana w sposób udokumentowany?			
5.	Czy pracownicy są świadomi realizowanych celów w danym roku?			
6.	Czy w jednostce zostały określone w sposób pisemny zasady zarządzania ryzykiem?			
7.	Czy zasady zarządzania ryzykiem określają sposób identyfikacji, oceny i przeglądu ryzyka w jednostce?			
8.	Czy w procesie zarządzania ryzykiem określono odpowiedzialność za identyfikację, ocenę i przegląd ryzyka?			
9.	Czy zarządzanie ryzykiem w jednostce jest skuteczne i zapewnia ustanowienie skutecznych mechanizmów ograniczających prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka?			
10.	Czy w jednostce analizowane są ryzyka w obszarze bezpieczeństwa informacji?			
SUMA dla pkt. B:		0	0	
	MECHANIZMY KONTROLI			
	▪ Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej			

C.	▪ Nadzór			
	▪ Ciągłość działalności			
	▪ Ochrona zasobów			
	▪ Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych			
	▪ Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych			
1.	Czy procedury, regulaminy, instrukcje, zasady itp., stanowiące dokumentację systemu kontroli zarządczej, są dostępne dla wszystkich pracowników?			
2.	Czy pracownicy zostali zapoznani z regulacjami wewnętrznymi?			
3.	Czy pracownicy zostali zobowiązani do znajomości regulacji wewnętrznych?			
4.	Czy mechanizm nadzoru jest skutecznie realizowany przez kadrę zarządzającą?			
5.	Czy w jednostce określono mechanizmy ograniczające ryzyko utraty płynności realizacji zadań np. zastępstwa?			
6.	Czy w jednostce wyznaczono Inspektora Ochrony Danych Osobowych (IOD)?			
7.	Czy w jednostce wdrożono politykę bezpieczeństwa informacji?			
8.	Czy polityka bezpieczeństwa informacji określa skuteczne mechanizmy ograniczające ryzyko utraty poufności i integralności informacji?			
9.	Czy zasoby informacyjne jednostki były skutecznie chronione przed dostępem osób nieuprawnionych?			
10.	Czy polityka ochrony danych osobowych w jednostce jest aktualna w kontekście przepisów prawa i zapewnia bezpieczeństwo przetwarzania danych osobowych?			
11.	Czy w jednostce przeprowadzono audyt w zakresie bezpieczeństwa informacji, o którym mowa w Krajowych Ramach Interoperacyjności (§ 19 ust.2 pkt 14 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21.05.2024 r.)?			
12.	Czy w jednostce funkcjonował podział kluczowych obowiązków dot. operacji finansowych pomiędzy różne osoby np. przygotowanie płatności, zatwierdzenie płatności i wykonywanie płatności zostało rozdzielone?			
13.	Czy w jednostce była prowadzona weryfikacja operacji finansowych przed i po ich realizacji?			
14.	Czy w jednostce wdrożono plany/procedury awaryjne na wypadek sytuacji nadzwyczajnych (pożar, atak terrorystyczny, epidemia/pandemia itp.)?			

15.	Czy służba bhp została utworzona w sposób prawidłowy w rozumieniu art. 237 ¹¹ ustawy Kodeks pracy?			
16.	Czy w jednostce został przeprowadzony okresowy przegląd instalacji i urządzeń p.poż?			
17.	Czy wypełnione zostały zobowiązania informacyjne w zakresie bhp tzn. czy zapewnione zostało przekazanie informacji pracownikom o:			
	ryzyku zawodowym związanym z wykonywaną pracą oraz o zasadach ochrony przed zagrożeniami?			
	pracownikach wyznaczonych do udzielenia pierwszej pomocy?			
	pracownikach wyznaczonych do wykonywania działań w zakresie zwalczania pożarów i ewakuacji pracowników?			
18.	Czy w jednostce udostępniono pracownikom, do stałego korzystania, aktualne instrukcje bezpieczeństwa i higieny pracy?			
SUMA dla pkt. C:		0	0	
D.	INFORMACJA I KOMUNIKACJA			
	▪ Bieżąca informacja			
	▪ Komunikacja wewnętrzna			
	▪ Komunikacja zewnętrzna			
1.	Czy system wymiany informacji w jednostce jest skuteczny tzn. zapewnia przekazywanie informacji w czasie umożliwiającym terminową i poprawną realizację zadań?			
2.	Czy dane jednostki na stronie bip.gov.pl były aktualne lub zostały zaktualizowane?			
3.	Czy strona WWW jednostki oraz BIP spełniały wymogi dla osób niedowidzących?			
4.	Czy procedury realizacji zadań zostały upublicznione na stronie jednostki?			
5.	Czy w jednostce funkcjonowała aktualna procedura udzielania informacji, w tym informacji zawierających dane osobowe?			
6.	Czy w jednostce zostały określone zasady informacji z podmiotami zewnętrznymi?			
SUMA dla pkt. D:		0	0	
E.	MONITOROWANIE I OCENA			
	▪ Monitorowanie systemu kontroli zarządczej			
	▪ Samoocena			
	▪ Audyt wewnętrzny			
	▪ Uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej			

1.	Czy w jednostce przeprowadzono wewnętrzną analizę funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w formie udokumentowanej samooceny?			
2.	Czy w samoocenie kontroli zarządczej brały udział wszystkie grupy pracowników?			
3.	Czy w jednostce zatrudniono audytora wewnętrznego spełniającego wymagania wynikające z art. 286 ustawy o finansach publicznych?			
4.	Czy w jednostce zlecono wykonanie audytu wewnętrznego usługodawcy o którym mowa w art. 279 ustawy o finansach publicznych?			
5.	Czy w jednostce wdrożono System Zarządzania Jakością ISO?			
6.	Czy system kontroli zarządczej był doskonalony w wyniku:			
	audytu wewnętrznego (własnego i/lub Urzędu Marszałkowskiego)			
	kontroli zewnętrznych (np. NIK, RIO)			
	kontroli prowadzonych przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego			
	samooceny kontroli zarządczej			
	inicjatywy kadry zarządzającej			
	inicjatywy kadry pracowników			
SUMA dla pkt. E:		0	0	
SUMA		0	0	