Kontrola zarządcza w CUW

Jakie są procedury prawne w zakresie kontroli zarządczej dla CUW? Co zrobić, by kontrola była dostosowana do jednostki organizacyjnej? Jak przeprowadzić szczegółową analizę ryzyka?

Wideoszkolenie PCC Poland skierowane do pracowników CUW oraz ZEAS. Zapraszamy wszystkie osoby, które chcą zdobyć szczegółowe informacje na temat kontroli zarządczej w CUW, bądź ZEAS.

Jakie są praktyczne zalecenia pomagające w sprawowaniu kontroli zarządczej?

Szkolenie dotyczące sprawowania kontroli zarządczej w CUW i ZEAS. Poruszane są kwestie dotyczące między innymi oceny ryzyka, regulacji wewnętrznych i planu rocznego. Uczestnicy dowiedzą się, w jaki sposób wdrożyć niezbędne wytyczne i poznają procedury postępowania z nimi związane.

W programie m.in.:

- Jakie zmiany przepisów odnośnie kontroli zarządczej weszły/wchodzą obecnie w życie?
- Jak przebiega prawidłowy proces kontroli zarządczej?
- Jak dostosować mierniki do przyjętego planu działania kontroli zarządczej?
- Jak przygotować roczny i kwartalny plan kontroli zarządczej?,
- Jakie są obowiązki osoby odpowiedzialnej za przeprowadzenie kontroli zarządczej w CUW-ie?
- W jaki sposób wdrażać nowych pracowników, aby minimalizować oraz zapobiegać błędom i nieścisłościom?
- Jakie są najczęstsze popełniane błędy w pełnieniu kontroli zarządczej?

Wzory pism, jakie otrzymają uczestnicy:

- Plan działalności: najważniejsze cele do realizacji w roku; cele priorytetowe wynikające z budżetu państwa w układzie zadaniowym do realizacji w roku; inne cele przyjęte do realizacji w roku
- Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Centrum Usług Wspólnych
- Plan pracy plan działalności na rok wydział finansowo-księgowy
- Rejestr ryzyk - informacja dotycząca identyfikacji, prawdopodobieństwa wystąpienia oraz wpływu na realizację celów/zadań jednostki, objętych planem działalności na rok (tabela)
- Procedura oceny ryzyka - procedura zarządzania ryzykiem
- Kwestionariusz samooceny realizacji kontroli zarządczej - kadra kierownicza
- Kwestionariusz samooceny realizacji kontroli zarządczej - pracownicy
- Ocena realizacji celów i zadań
- Plan działalności na rok
- Formularz identyfikacji i analizy ryzyka w CUW
- Zarządzenie dyrektora CUW w sprawie wprowadzenia procedury kontroli zarządczej oraz procedury zarządzania ryzykiem w Centrum Usług Wspólnych
- Zarządzenie dyrektora Centrum Usług Wspólnych w sprawie wprowadzenia Regulaminu Kontroli Zarządczej oraz określenia misji Centrum Usług Wspólnych
- Plan kontroli zarządczej
- Schemat zarządzania ryzykiem
- Mapa ryzyka

- Mierniki do planu kontroli zarządczej
- Karta zarządzania ryzykiem
- Przykład modelu ryzyka dla pionu podległego głównemu księgowemu

Szczegółowy program szkolenia:

1. Regulacje w zakresie kontroli zarządczej

- Jakie są procedury prawne w zakresie kontroli zarządczej dla CUW?
- Do jakich ustaw należy się stosować?
- Elementy systemu kontroli zarządczej
- Regulacje wewnętrzne
- Co ma być w "planie kontroli zarządczej", biorąc pod uwagę jej definicję ustawową? Z czego wynika konieczność sporządzania takiego planu?
- Jak się ma kontrola zarządcza w CUW w odniesieniu do podstaw prawnych prowadzonych w gminie?
- Jakie zmiany przepisów odnośnie kontroli zarządczej weszły/wchodzą obecnie w życie?

2. Jak powinien wyglądać system kontroli zarządczej? Jak przygotować się do wdrożenia?

- Co zrobić, aby kontrola była dostosowana do jednostki organizacyjnej?
- Jakie są praktyczne zalecenia pomagające w sprawowaniu kontroli zarządczej?
- Jak przebiega prawidłowy proces kontroli zarządczej?
- Jakie są cele przeprowadzania kontroli zarządczej?
- W jakich aspektach kontroli zarządczej powinni być wyspecjalizowani pracownicy CUW i ZEAS?
- Na co powinny zwrócić uwagę małe jednostki podczas przeprowadzania kontroli zarządczej?
- Jak ustalić mierniki, poświadczające o efektywności kontroli zarządczej?
- Jak w ramach kontroli zarządczej dostosować liczbę wykonywanych działań do rozmiaru jednostki?
- Jak właściwie przygotować się do przeprowadzenia kontroli zarządczej?
- Na jakich aspektach kontroli zarządczej należy skupić się w pierwszej kolejności, a jakie można pominąć?
- W jaki sposób przeprowadzić kontrolę zarządczą w placówkach zajmujących się finansami publicznymi oraz placówkach oświaty?
- Czym różni się kontrola zarządcza przeprowadzana w CUW od tej przeprowadzanej w szkole?
- Czy każda placówka składa zaświadczenie o stanie kontroli zarządczej, nawet jeśli CUW liczy 5 osób?
- Jakie są najczęstsze popełniane błędy w pełnieniu kontroli zarządczej?
- Jak powinien wyglądać szczegółowy plan kontroli zarządczej?
- Jak utworzyć roczny plan kontroli zarządczej?
- Jak wyznaczyć terminy kontroli zarządczej?
- W jaki sposób ułatwić proces kontroli zarządczej?
- Jakie kompetencje są potrzebne do przeprowadzenia prawidłowej kontroli zarządczej?
- Jak wyznaczyć strategię kontroli zarządczej?
- Jak usystematyzować rzeczową wiedzę z zakresu kontroli zarządczej?
- Jak przygotować się na audyt?
- Audyt wewnętrzny w CUW. Na co powinniśmy zwrócić szczególną uwagę?
- Czy w ramach kontroli zarządczej powinniśmy tworzyć ankiety?
- Czy jest możliwość i sens integrowania systemu kontroli zarządczej z innymi systemami zarządzania

na przykład z ISO 9001, ISO 14001, czy ISO 27000?

3. Szczegółowa analiza ryzyka w procesie kontroli zarządczej - korzyści płynące z badania i kontroli obszarów ryzyka

- Jak przeprowadzić szczegółową analizę ryzyka?
- Jak oszacować i zminimalizować koszty związane z ryzykiem
- W jaki sposób należy wypełnić rejestr ryzyka?
- W jaki sposób stworzyć mapę ryzyka?
- Jak dostosować mierniki do przyjętego planu działania kontroli zarządczej?
- Jak monitorować cele postawione w oparciu o plan działania kontroli zarządczej?
- Jak wyznaczać i kontrolować ryzyka operacyjne i strategiczne?
- Jakie czynniki ryzyka powinno się szczególnie brać pod uwagę?
- Ile zadań i celów należy zidentyfikować, nadzorować i objąć zarządzaniem ryzykiem?
- Jak zadbać o ryzyko związane z finansami i kontrolą kosztów w małych jednostkach?
- Jak przygotować arkusz kluczowych ryzyk?
- Jak przygotować się na nagłe sytuacje trudne (pandemia, wojna)?
- Jak obliczyć prawdopodobieństwo ryzyka?
- Jak pracować nad przewidywalnością ryzyka?
- Jak ograniczyć negatywne skutki ryzyka?
- W jaki sposób ograniczyć ryzyko?
- Jak wybrać i nazwać ryzyko?
- Jak spisywać stopnie ryzyka?
- Jak właściwie zarządzać wydatkowaniem kosztów?
- W jaki sposób przebiegają zmiany ryzyka?
- Jak dostosować ryzyko do realiów szkół?

4. Jakie dokumenty są istotne przy kontroli zarządczej?

- Czy „regulamin/procedury systemu kontroli zarządczej” jest obowiązkowy?
- Jakie zarządzenia i instrukcje powinno się w pierwszej kolejności zatwierdzić, jeśli dopiero wprowadza się KZ?
- Czy CUW ma możliwość wglądu oraz wpływu na treść dokumentacji obowiązującej w szkole?
- Czy CUW/ZEAS może kontrolować wywiązywanie się szkoły z prowadzonej przez nią dokumentacji?
- Jakie są wzory dokumentów do kontroli zarządczej tj. zarządzenia i instrukcje dla ZEAS-u?
- Czy wystarczające jest, aby w ramach kontroli zarządczej gromadzić tylko dokumenty dotyczące planu działalności oraz sprawozdawczości w tym zakresie?
- Co zrobić, aby dokumenty (m.in. oświadczenia, zarządzenia, regulaminy) były czytelne?
- W jaki sposób napisać regulamin kontroli zarządczej i przygotować do niego potrzebne załączniki?
- Jak przygotować roczny i kwartalny plan kontroli zarządczej?
- Jak skonstruować dokument poświadczający o przeprowadzeniu przez jednostkę kontroli zarządczej?
- Czy zaświadczenie o stanie kontroli jest obowiązkowe? Czy są konsekwencje z jego nie dostarczenia?
- Do kiedy dyrektor szkoły musi złożyć oświadczenie o stanie kontroli zarządczej, jeśli organ założycielski nie wyznaczył konkretnego terminu?

5. Jak prawidłowo sporządzić samoocenę?

- Jak przygotować ankietę dla pracowników, badającą jakość pracy, efektywność oraz ocenę zakładu pracy?
- Czy ankieta samooceny powinna nawiązywać do planu działania kontroli zarządczej, czy może opierać się na ogólnych założeniach?
- Jak przeprowadzać samoocenę i ocenę pracowników?
- Czy ankieta do samooceny kontroli zarządczej pracownika powinna być anonimowa?

6. Jak powinien wyglądać podział zadań osób odpowiedzialnych za przeprowadzenie kontroli zarządczej? Kto może kontrolować CUW z zewnątrz?

- Jakie są obowiązki osoby odpowiedzialnej za przeprowadzenie kontroli zarządczej w CUW-ie?
- Czy dyrektorzy szkół powinni być kontrolowani z ramienia CUW-u?
- Jak powinna wyglądać hierarchia osób zajmujących się kontrolą zarządczą - kto kogo zastępuje, kto po kim przejmuje zadania, kto za co odpowiada?
- W jaki sposób wdrażać nowych pracowników, aby minimalizować oraz zapobiegać błędom i nieścisłościom?
- Jak opracować system współpracy między jednostkami/działami?
- Jak przeprowadzać kontrolę zarządczą na poszczególnych szczeblach, poszczególnych jednostkach?
- Jak naprowadzić oporne jednostki podległe, aby zaczęły się wywiązywać z obowiązku przeprowadzenia kontroli zarządczej?
- Jaki wkład w kontrolę zarządczą ma informatyk w szkołach?
- Jakie programy mogłyby być pomocne do przeprowadzenia kontroli zarządczej?

Prowadzący:

Dyrektor Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół i Przedszkoli z doświadczeniem jako audytor wewnętrzny w Urzędzie Miejskim, sekretarz Gminy, audytor Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz audytor zewnętrzny. W zakresie kontroli zarządczej na stanowisku kierowniczym zajmuje się bezpośrednią realizacją obowiązków wynikających z organizacji, realizacji oraz nadzoru systemu kontroli zarządczej w kierowanej jednostce. Z punktu widzenia pełnionych obowiązków audytora wewnętrznego (20 - letni staż) ocena systemu kontroli zarządczej w obszarze wykonywanych czynności audytowych oraz ocena systemu w audytowanych jednostkach. 25 letnie doświadczenie w sektorze finansów publicznych.

Bezpośredni udział we wdrażaniu w gminnych jednostkach organizacyjnych systemu kontroli zarządczej. Obecnie przygotowywanie gminnych jednostek oświatowych na wdrażanie systemów informatycznych w ramach szeroko rozumianej cyfryzacji jednostek budżetowych. Wykształcenie obejmuje studia magisterskie: zarządzanie w administracji publicznej na Uniwersytet Jagiellońskim w Krakowie, studia podyplomowe: Kontrola finansowa i audyt wewnętrzny w jednostkach sektora finansów publicznych – Akademia Ekonomiczna w Katowicach, audytor wewnętrzny - Egzamin na audytora wewnętrznego złożony z wynikiem pozytywnym przed Komisją Egzaminacyjną.

Prawa autorskie do niniejszego programu przysługują Private Corporate Consulting Sp. z o.o. Udostępnianie, kopiowanie i

przerabianie niniejszego programu bez pisemnej zgody Private Corporate Consulting Sp. z o.o., zagrożone jest odpowiedzialnością karną oraz cywilną