

ZARZĄDZENIE NR 93.2016
WÓJTA GMINY STARA BIAŁA

z dnia 30 listopada 2016 r.

w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 76.2015 Wójta Gminy Stara Biała z dnia 12 października 2015 r. w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Stara Biała oraz w innych jednostkach organizacyjnych Gminy Stara Biała

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) w związku z art. 69 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870) oraz §9 ust. 1 pkt 18 Regulaminu organizacyjnego Urzędu Gminy Stara Biała stanowiącego Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 51.2016 Wójta Gminy Stara Biała z dnia 24 czerwca 2016 r. w sprawie nadania Regulaminu organizacyjnego Urzędowi Gminy Stara Biała zarządza się, co następuje:

§ 1. W Zarządzeniu Nr 76.2015 Wójta Gminy Stara Biała z dnia 12 października 2016 r. w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Stara Biała oraz w innych jednostkach organizacyjnych Gminy Stara Biała wprowadza się następujące zmiany:

1. W Zasadach prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Stara Biała oraz w innych jednostkach organizacyjnych Gminy Stara Biała, oraz zasadach jej koordynacji stanowiących Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 76.2015 Wójta Gminy Stara Biała z dnia 12 października 2015 r. w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Stara Biała oraz w innych jednostkach organizacyjnych Gminy Stara Biała wprowadza się następujące zmiany:

1) **§ 13** - uchyla się;

2) **§ 25.2 otrzymuje brzmienie:**

„§ 25. 2 Protokół z kontroli winien być sporządzony w ciągu 30 dni od dnia zakończenia kontroli.”;

3) **§ 25.4 otrzymuje brzmienie:**

„§ 25. 4 W przypadku sformułowania w protokole uwag, wniosków bądź zaleceń pokontrolnych protokół traktowany jest jako wystąpienie pokontrolne.”;

4) **Załącznik nr 10** do Zasad prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Stara Biała oraz w innych jednostkach organizacyjnych Gminy Stara Biała, oraz zasad jej koordynacji wprowadzonych Zarządzeniem Nr 76.2015 Wójta Gminy Stara Biała z dnia 12 października 2016 r. otrzymuje brzmienie nadane mu w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Sekretarzowi Gminy, Skarbnikowi Gminy, kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Gminy, samodzielny stanowiskom pracy Urzędu Gminy oraz kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Stara Biała.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Sławomir Wawrzyński

Załącznik nr 10 do Zasad prowadzenia kontroli zarządczej... wprowadzonych
Zarządzeniem Nr 76.2015 Wójta Gminy Stara Biała z dnia 12 października 2015 r.

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

W.....

za rok

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Część I

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, tj. działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- 1) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- 2) skuteczności i efektywności działania,
- 3) wiarygodności sprawozdań,
- 4) ochrony zasobów,
- 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- 6) efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- 7) zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych

.....
(nazwa jednostki)

- w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza¹⁾,
- w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza²⁾,
(zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w części III)
- nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza³⁾,
(zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w części III)

Część II

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- kontroli wewnętrznych,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:.....

(wymienić jakie)

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

.....
(data i podpis kierownika jednostki)

Część III⁴⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

.....
.....
.....
(Należy opisać zastrzeżenia w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczające zarządzanie ryzykiem, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem jeżeli to możliwe elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji, zarządzania ryzykiem).

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

.....
.....
.....
(Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń w raz z podaniem terminu ich realizacji).

3. Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

.....
.....
.....
(Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego niniejsze oświadczenie dotyczy w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w pkt 2).

Objaśnienia:

¹⁾ Wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji, zarządzania ryzykiem.

²⁾ Wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji, zarządzania ryzykiem.

³⁾ Wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji, zarządzania ryzykiem.

⁴⁾ Część III sporządza się w przypadku, gdy w części I niniejszej informacji zaznaczono ²⁾ albo ³⁾.