RMISTRZ BŁONIA
95-870 BŁONIE
Rynek 6
(9)

Zarządzenie Nr ...64/2018.....

Burmistrza Błonia

z dnia 09 listopada 2018 roku

w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Błonie Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 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 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Ilekroć w niniejszym zarządzeniu jest mowa o:

1) standardach kontroli zarządczej - należy przez to rozumieć standardy ogłoszone w:

Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84)

Komunikacie Nr 3 Ministra Finansów z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 2, poz. 11)

Komunikacie Nr 6 Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem (Dz. Urz. Min. Fin. poz. 56)

2) Gminie – rozumie się przez to Gminę Błonie,

3) Burmistrzu - należy przez to rozumieć Burmistrza Błonia,

4) Urzędzie - należy przez to rozumieć Urząd Miejski w Błoniu

5) komórce organizacyjnej - należy przez to rozumieć wydział, referat lub samodzielne stanowisko pracy funkcjonujące w strukturze Urzędu,

6) kierowniku komórki organizacyjnej - należy przez to rozumieć kierownika wydziału, referatu, samodzielne stanowisko pracy funkcjonujące w strukturze Urzędu,

7) gminnej jednostce organizacyjnej – należy przez to rozumieć jednostkę budżetową, zakład budżetowy i instytucje kultury, powołanej na terenie Gminy Błonie,

98 kierownikach gminnych jednostek organizacyjnych - należy przez to rozumieć kierowników jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i instytucji kultury powołanych na terenie Gminy Błonie.

§ 2

1. Burmistrz zapewnienia funkcjonowanie adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej w Urzędzie. Zapewnienie funkcjonowania powyższej kontroli należy także do obowiązków kierowników komórek organizacyjnych Urzędu oraz kierowników gminnych jednostek organizacyjnych.

2. Zadania związane z wdrażaniem i koordynacją kontroli zarządczej w Urzędzie wykonuje audytor wewnętrzny.

§ 3

1. Kontrola zarządcza w Gminie stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań, określonych w szczególności w Strategii Rozwoju Gminy, w budżecie Gminy i w corocznym ustanawianiu celów i zadań, w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy a cele i zadania w stosunku do których określa się ryzyko i monitoruje mierniki, ustanawia się każdym kolejnym cyklu kontroli zarządczej.

2. Kontrola zarządcza obejmuje:

1) prowadzenie działań zgodnie z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,

2) zapewnienie wiarygodności sprawozdań,

3) prowadzenie skutecznych i efektywnych działań,

4) ochrony zasobów,

5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,

6) efektywności i skuteczności przepływu informacji,

7) zarządzania ryzykiem.

§ 4

1. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu mają obowiązek stosować się do zasad kontroli zarządczej prowadzonej na poziomie Urzędu.

§ 5

1. Zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych do:

1) zapewnienia i przestrzegania kontroli zarządczej, w tym zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy we wszystkich procesach zachodzących w zarządzanej przez nich jednostce,

2) prowadzenia sformalizowanej dokumentacji kontroli zarządczej wraz z jej koordynacją na poziomie organizacji umożliwiającej rozliczalność procesów w niej zawartych.

§ 6

1. Proces zarządzania ryzykiem, w ramach kontroli zarządczej w komórkach Urzędu uregulowany został i przedstawiony w załączniku i określającym cel, tryb, zakres, terminy i wzory dokumentów.

§ 7

1. Dokumentację systemu kontroli zarządczej w Urzędzie prowadzi się w oparciu o Księgę Procesów Kontroli Zarządczej, stanowiącej załącznik do zarządzenia.

BURMISTRZ

mgr Zenon Reszka