

ZARZĄDZENIE NR 218/2019
BURMISTRZA MIASTA I GMINY DALESZYCE
z dnia 27 grudnia 2019 r.

w sprawie przeprowadzenia samooceny funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy Daleszyce i gminnych jednostkach organizacyjnych za 2019 rok.

Na podstawie art. 69 ust.1 pkt 2 i 3, w związku z art. 68 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2019 r., poz.869), § 20 załącznika nr 1 do Zarządzenia Nr 127/2017 Burmistrza Miasta i Gminy Daleszyce z dnia 12 października 2017 r. w sprawie zasad funkcjonowania i koordynacji kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy Daleszyce oraz gminnych jednostkach organizacyjnych, § 13 ust. 5 pkt 4 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta i Gminy Daleszyce wprowadzonego Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Daleszyce Nr 185/2019 z dnia 21 października 2019 r.,

Burmistrz Miasta i Gminy Daleszyce zarządza, co następuje:

§ 1. Zarządzenie określa zasady i tryb dokonywania samooceny funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy Daleszyce oraz w gminnych jednostkach organizacyjnych, przez które należy rozumieć jednostki budżetowe Miasta, samorządowy zakład budżetowy, samorządowe instytucje kultury.

§ 2. Proces samooceny jest jednym z narzędzi stosowanych w monitoringu kontroli zarządczej w Urzędzie i gminnych jednostkach organizacyjnych, a jego celem jest uzyskanie informacji o funkcjonowaniu kontroli zarządczej na I i II poziomie w Gminie Daleszyce.

§ 3. W Urzędzie samoocena jest przeprowadzana poprzez udzielenie odpowiedzi na pytania sformułowane w kwestionariuszu TAK, NIE, NIE WIEM. Samoocena jest anonimowa. Samooceny dokonuje się poprzez osobiste odręczne wypełnienie arkusza samooceny.

§ 4. Wzór kwestionariusza dla osób zarządzających w Urzędzie – kierowników Wydziałów stanowi Załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, dla pracowników Urzędu – Załącznik nr 2.

§ 5. Termin przeprowadzenia samooceny funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy ustala się do 10 stycznia 2020 r. Wypełnione kwestionariusze w formie papierowej należy przedłożyć Sekretarzowi Miasta i Gminy.

§ 6. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych organizują i przeprowadzają samoocenę według trybu i zasad przyjętych w jednostce w drodze zarządzenia dyrektora.

§ 7.1. Wyniki samooceny w Urzędzie i gminnych jednostkach organizacyjnych należy opracować w formie pisemnego Raportu zawierającego co najmniej następujące informacje:

- 1) cel przeprowadzanej samooceny,
- 2) zakres samooceny przedmiotowy i podmiotowy,
- 3) wyniki samooceny: ogólna ocena stanu kontroli zarządczej, zidentyfikowane ryzyka, słabości kontroli zarządczej, proponowane działania naprawcze.

2. Wzory kwestionariuszy/ankiet wykorzystane w procesie samooceny należy dołączyć do Raportu.

§ 8. Za sporządzenie Raportu zbiorczego z przebiegu procesu samooceny w Urzędzie Miasta i Gminy Daleszyce odpowiedzialny jest Sekretarz Miasta i Gminy - koordynator ds. kontroli zarządczej.

§ 9. W Urzędzie Miasta i Gminy ustala się próg, którego przekroczenie będzie wskazywało na słabość kontroli zarządczej w danym obszarze: > 50 % negatywnych odpowiedzi spośród wszystkich otrzymanych na konkretne pytania.

§ 10. Wykonanie zarządzenia powierza się Kierownikom Wydziałów Urzędu Miasta i Gminy Daleszyce, koordynatorowi ds. kontroli zarządczej oraz Kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych.

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



Uprawnione z audytorem.

27/12/2019

BURMISTRZ

Dariusz Mierciński

**Uzasadnienie do Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Daleszyce Nr 218/2019 z dnia
27 grudnia 2019 r.**

Kontrola zarządcza w Urzędzie Miasta i Gminy Daleszyce oraz gminnych jednostkach organizacyjnych, to zintegrowany zbiór elementów, oparty na standardach kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, wskazanych w Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. (Dz. Urz. MF Nr 15, poz. 84). Jednym z niezbędnych elementów zapewnienia prawidłowej kontroli zarządczej jest dokonanie corocznej samooceny kontroli zarządczej.

Samoocena kontroli może być realizowana przy zastosowaniu trzech podstawowych form: warsztatów zespołowych, kwestionariuszy, analizy kierownictwa.

Samoocena daje organizacji wiele korzyści, wśród których do podstawowych można zaliczyć:

- dostarczenie danych i informacji (opartych na faktach) będących podstawą do krystalizacji celów organizacji i poprawienia systemu zarządzania organizacją, w tym:

- identyfikacja mocnych stron i obszarów do poprawy,
- okresowy pomiar postępów i śledzenie trendów (przy założeniu systematycznego dokonywania samooceny),

- identyfikacja dobrych praktyk i dzielenie się nimi wewnątrz organizacji,

- rozpowszechnienie w organizacji wiedzy na temat podstawowych zasad i koncepcji zarządzania oraz doskonalenia organizacji,

- wykorzystanie wiedzy i kreatywności pracowników organizacji,

- możliwość powiązania zasad i wyników samooceny z innymi przedsięwzięciami dotyczącymi jakości w organizacji.

Samoocena pozwala na większe zaangażowanie pracowników w sprawy organizacji, uzyskane poprzez pokazanie, że ich wiedza o specyfice, problemach i potencjalnych ulepszeniach organizacji pracy na danym stanowisku jest przydatna.

Biorąc powyższe pod uwagę, wydanie Zarządzenia jest uzasadnione.