

Zarządzenie Nr 83/2011
Burmistrza Miasta i Gminy Daleszyce
z dnia 02 grudnia 2011 roku

w sprawie zasad rejestrowania procedur kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy w Daleszycach

Na podstawie art. 30 ust. 1 oraz art. 33 ust. 3 i 5 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 roku Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz na podstawie „Standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych” stanowiących załącznik do komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 roku

zarządza się, co następuje:

§ 1

Celem zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, wprowadza się zasady rejestrowania procedur kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy w Daleszycach.

§ 2

1. Każda pisemna procedura kontroli zarządczej, zwana dalej procedurą, podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta i Gminy w Daleszycach, niezwłocznie po jej podpisaniu przez kierownika jednostki.
2. Procedury wprowadzane są w formie zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy.
3. Rejestr procedur prowadzi koordynator kontroli zarządczej według wzoru stanowiącego załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Procedury przed wejściem w życie podlegają konsultacjom z kierownikiem jednostki oraz radcą prawnym.

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierza się koordynatorowi kontroli zarządczej.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Wojciech Piarminek

WZÓR REJESTRU PROCEDUR KONTROLI ZARZĄDCZEJ

Grupa standardów	standard	Procedura kontroli zarządczej	Informacje o zmianie procedury	uwagi
A. Środowisko wewnętrzne	1. Przestrzeganie wartości etycznych			
	2. Kompetencje zawodowe			
B. Cele i zarządzanie ryzykiem	3. Struktura organizacyjna			
	4. Delegowanie uprawnień			
	5. Misja jednostki			
	6. Określenie celów, zadań oraz monitorowanie i ocena ich realizacji			
	7. Identyfikacja ryzyka			
C. Mechanizmy kontroli	8. Analiza ryzyka			
	9. Reakcja na ryzyko			
	10. Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej			
	11. Nadzór			
	12. Ciągłość działalności			
	13. Ochrona zasobów			
	14. Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych			
	15. Mechanizmy dotyczące systemów informatycznych			
	16. Bieżąca informacja			
	17. Komunikacja wewnętrzna			
D. Informacja i komunikacja	18. Komunikacja zewnętrzna			
	19. Monitorowanie systemu kontroli zarządczej			
E. Monitorowanie i ocena	20. Samoocena			
	21. Audyt wewnętrzny			
	22. Uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej			