

ZARZĄDZENIE

Nr 68 /2013

BURMISTRZ
Wołomina

Burmistrza Wołomina

z dnia 06. 03. 2013r.

w sprawie kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Wołominie.

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 poz. 1240 z 2009r.) zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Kontrolę zarządczą w jednostce stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.
2. Celem kontroli zarządczej jest zapewnienie w szczególności:
 - 1) zgodności i 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) efektywność i skuteczność przepływu informacji,
 - 7) zarządzania ryzykiem.

§ 2

1. Zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej należy do obowiązków Burmistrza Wołomina.
2. Obowiązek, o którym mowa w ust. 1 należy również do zadań:
 - 1) kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych (kontrola funkcjonalna);
 - 2) głównego księgowego (kontrola wstępna);
 - 3) pracowników jednostki (samokontrola).

§ 3

1. System kontroli zarządczej w jednostce stanowi zintegrowany zbiór elementów i czynności kontrolnych.
2. System kontroli zarządczej tworzą w szczególności procedury wewnętrzne, regulaminy, instrukcje, wytyczne, zakresy obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników, upoważnienia, a także inne dokumenty wewnętrzne, wyznaczające sposoby postępowania w jednostce.

§ 4

Koordynację kontroli zarządczej prowadzi Doradca Burmistrza Józef Maciej Wierzbowski, zwany w dalszej części Zarządzenia koordynatorem kontroli zarządczej.



§ 5

1. Jednym z elementów systemu kontroli zarządczej jest kontrola finansowa.
2. Cele, zasady i tryb przeprowadzania kontroli finansowej określa odrębne zarządzenie Burmistrza Wołomina.

§ 6

1. Audyt wewnętrzny prowadzony w Urzędzie Miejskim w Wołominie jest działalnością niezależną i obiektywną, której celem jest wspieranie Burmistrza Wołomina w realizacji celów i zadań poprzez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze, z zastrzeżeniem ust. 2.
2. Ocena, o której mowa w ust. 1, dotyczy w szczególności adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej.

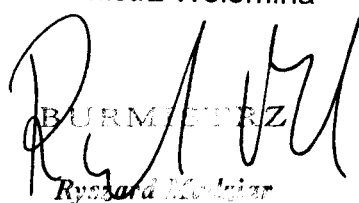
§ 7

1. Audytor prowadzący audyt wewnętrzny przy udziale koordynatora kontroli zarządczej dokonuje okresowej oceny stanu kontroli zarządczej, z zastrzeżeniem ust. 2.
2. Ocena dokonywana jest po zakończeniu każdego roku obrachunkowego w trakcie odrębnego zadania audytowego pierwszego w nowym roku obrachunkowym.

§ 8

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Wołomina


BURMISTRZ
Ryszard Mielniczek

AUDYTOR WEWNĘTRZNY
mgr Andrzej Skibiński
zam. km. Fin. nr 1917/2005