

ZARZĄDZENIE NR 117/2012
WÓJTA GMINY GĄSAWA
z dnia 14 lutego 2012 r.

**w sprawie zapewnienia przeprowadzenia corocznej oceny funkcjonowania kontroli zarządczej w
Urzędzie Gminy w Gąsawie oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Gąsawa.**

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.¹⁾) w związku z 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.²⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się system oceny funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Gąsawie
2. System oceny funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych gminy określają kierownicy tych jednostek.

§ 2. Celem przeprowadzenia samooceny jest stałe doskonalenie kontroli zarządczej. Wyniki samooceny powinny być wykorzystywane do poprawy funkcjonowania jednostki.

§ 3. 1. Samoocena kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Gąsawie, to proces w którym dokonywana jest ocena funkcjonowania kontroli zarządczej przez pracowników zatrudnionych na stanowiskach urzędniczych, w tym kierowniczych stanowiskach urzędniczych. Zakres przedmiotowy samooceny dotyczy wszystkich obszarów standardów kontroli zarządczej.

2. Pracownicy są zobowiązani do aktywnego udziału w procesie samooceny, poprzez terminowe złożenie ankiet i udzielanie szczerych odpowiedzi.

§ 4. 1. Osobą koordynującą w Urzędzie jest Sekretarz Gminy.

2. Koordynator corocznie przy współpracy kierowników referatów przygotowuje ankiety samooceny do 10 stycznia 2012 r. za rok poprzedni. Wzór ankiety samooceny stanowi załącznik Nr 1 do zarządzenia.

3. Ankiety samooceny przekazywane są pracownikom w wersji papierowej lub elektronicznej.

4. Ankiety są anonimowe.

5. Wypełnione ankiety pracownicy przekazują koordynatorowi do dnia 20 stycznia każdego roku.

§ 5. 1. Koordynator kontroli zarządczej dokonuje opracowania ankiety zbiorczej na podstawie ankiet częściowych i opracowuje wyniki samooceny.

2. Do końca stycznia danego roku koordynator kontroli zarządczej sporządza wyniki samooceny – raport w formie pisemnej dla Wójta Gminy Gąsawa w zakresie wdrożenia i funkcjonowania poszczególnych standardów kontroli zarządczej na podstawie wyników samooceny i załącza ankiety zbiorczą.

3. Raport powinien zawierać co najmniej następujące informacje:

- 1) cel przeprowadzonej samooceny;
- 2) zakres samooceny (zarówno przedmiotowy jak i podmiotowy);
- 3) wyniki samooceny:
 - a) ogólna ocena stanu kontroli zarządczej (jeżeli można taka wypracować),
 - b) zidentyfikowanie ryzyka, słabości kontroli zarządczej (jeżeli takie zostały zidentyfikowane),

¹⁾ Zmiany tekstu wymienionej ustawy ogłoszone zostały w Dz. U. z 2010 r. Nr 28 poz. 146, Nr 123 poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 96 poz. 620, Nr 238 poz. 1578, Nr 257 poz. 1726 i Nr 257 poz. 1726, oraz z 2011 r. Nr 185 poz. 1092, Nr 201 poz. 1183, Nr 234 poz. 1386, Nr 240 poz. 1429 i Nr 291 poz. 1707.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 155, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887 i Nr 217, poz. 1281, oraz z 2012 r. poz. 567.

- c) proponowane działania naprawcze (w przypadku zidentyfikowaniu ryzyk czy słabości kontroli zarządczej).

§ 6. 1. Koordynator kontroli zarządczej w oparciu o raport, o którym mowa w § 5 przygotowuje częściowe oświadczenie o funkcjonowaniu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Gąsawie.

§ 7. Kierownicy jednostek organizacyjnych przygotowują ankiety do przeprowadzenia samooceny z uwzględnieniem wszystkich obszarów oraz przekazują Wójtowi Gminy oświadczenia o funkcjonowaniu kontroli zarządczej w kierowanych przez siebie jednostkach w terminie do dnia 10 lutego każdego roku. Druk oświadczenia stanowi załącznik Nr 2 do zarządzenia.

§ 8. Koordynator kontroli zarządczej na podstawie oświadczeń częściowych w terminie do końca lutego każdego roku przygotowuje dla Wójta Gminy Gąsawa projekt oświadczenia końcowego o funkcjonowaniu kontroli zarządczej w Gminie Gąsawa.

§ 9. Wykonanie zarządzenia powierza się Sekretarzowi oraz kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY
Bogusław Szymczak
Bd 282

WÓJT
Zdzisław Kuczma