

**ZARZĄDZENIE NR 30/13
WÓJTA GMINY GNOJNO**

z dnia 22 kwietnia 2013 r.

w sprawie ustalenia systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Gnojnie

Na podstawie art. 33 ust. 3 i art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), art. 69 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 157, poz. 1240 ze zm.) oraz Komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, zarządza się co następuje:

§ 1.1. Wprowadza się obowiązek prowadzenia kontroli zarządczej w zakresie ogółu działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy we wszystkich aspektach funkcjonowania urzędu.

2. Celem kontroli zarządczej jest zapewnienie w szczególności:

- a) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- b) skuteczności i efektywności działania,
- c) wiarygodności sprawozdań,
- d) ochrony zasobów,
- e) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- f) efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- g) zarządzania ryzykiem.

§ 2.1. Skuteczność kontroli zarządczej zapewnia się poprzez realizację ustalonych procedur, zasad etycznych, mechanizmów organizacyjnych oraz system zarządzania ryzykiem z uwzględnieniem - powszechnie przyjętych w jednostkach sektora finansów publicznych - standardów kontroli zarządczej oraz ogólnie obowiązujących przepisów prawa.

§ 3.1. Zobowiązuje się kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Gminy w Gnojnie do:

- a) określania celów i zadań swoich komórek,
- b) przypisanie do realizacji celów i zadań mierników ich realizacji,
- c) identyfikacji i oceny ryzyk występujących w komórkach,
- d) przeprowadzenia analizy zidentyfikowanych ryzyk,
- e) wprowadzenia mechanizmów kontrolnych,
- f) utworzenia rejestru ryzyk dla zadań realizowanych przez komórki.

2. Zestawienie realizowanych w danym roku budżetowym celów i zadań wraz z miernikami oraz mapy zarządzania ryzykiem przedkładane są Wójtowi w terminie do 31 grudnia każdego roku poprzedniego.

3. Wzór Rejestru celów i zadań stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 4. W Urzędzie Gminy w Gnojnie system kontroli zarządczej realizowany jest poprzez bieżące podejmowanie działań zapewniających realizację celów i zadań, w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

inż. Jolanta Stachowicz

Załącznik do Zarządzenia Nr 30/13
Wójta Gminy Gnojno
z dnia 22 kwietnia 2013 r.

REJESTR CELÓW I ZADAŃ

Lp.	Cele/zadania	Opis	Mierniki oceny	Referat/osoba odpowiedzialna