

Zarządzenie Nr Or.0050.67.2013
Wójta Gminy Walce
z dnia 5 listopada 2013 r.

**w sprawie zasad i trybu wyznaczania celów, zadań dla Urzędu Gminy w Walcach oraz
w gminnych jednostkach organizacyjnych, określania mierników ich realizacji oraz
zasad monitorowania ich osiągnięcia**

Na podstawie art. 68 i art. 69 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami) oraz w oparciu o komunikat nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 roku w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84) celem zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej na I i II poziomie kontroli zarządczej, wprowadza się zasady i tryb wyznaczenia celów, zadań dla Urzędu Gminy w Walcach oraz gminnych jednostkach organizacyjnych, określania mierników ich realizacji oraz zasad monitorowania ich osiągnięcia.

§ 1

1. Funkcje stałe Urzędu Gminy w Walcach wynikają ze Statutu, ustawy o samorządzie gminnym oraz innych ustaw.
2. Funkcje stałe podlegają corocznej weryfikacji przez Zespół ds. kontroli zarządczej z punktu widzenia ich aktualności lub potrzeby wprowadzenia nowych funkcji stałych.
3. Projekt planu celów, zadań i mierników Zespół ds. kontroli zarządczej przekazuje Wójtowi Gminy Walce do zapoznania i zatwierdzenia.
4. Wójt Gminy Walce po analizie projektu planu celów, zadań i mierników dokonuje jego zatwierdzenia do dnia 30 listopada.
5. Projekt planu celów, zadań i mierników jest aktualizowany przez Zespół ds. kontroli zarządczej po ostatecznym zatwierdzeniu uchwały budżetowej na dany rok budżetowy, lecz nie później niż do 31 marca.
6. Aktualizacja projektu planu celów, zadań i mierników obejmuje określenie ostatecznych wartości mierników dla poszczególnych zadań stałych oraz wprowadzenie do planu celów, zadań i mierników funkcji okresowych.
7. W przypadku funkcji okresowych tj. wydatków inwestycyjnych, zakupów inwestycyjnych oraz projektów zewnętrznych Zespół ds. kontroli zarządczej określa :
 - nazwę funkcji okresowej,
 - zakres zadań realizowanych w ramach poszczególnych funkcji okresowych,
 - propozycje mierników do poszczególnych zadań,
 - wartość mierników.
8. W przypadku, gdy uchwała budżetowa na dany rok budżetowy nie zawiera zadań realizowanych w ramach funkcji okresowych Zespół ds. kontroli zarządczej nie wpisuje funkcji okresowych do załącznika nr 1.
9. Zespół ds. kontroli zarządczej zaktualizowany projekt planu celów zadań i mierników w formie planu celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy przekazuje Wójtowi Gminy Walce. Wójt Gminy Walce po analizie ostatecznej wersji planu celów, zadań i mierników dokonuje jego zatwierdzenia, lecz nie później niż do 31 marca.

§ 2

1. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych opracowują do 30 października swoje projekty planów celów, zadań i mierników na przyszły rok budżetowy. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych przekazują jeden egzemplarz swojego projektu planu celów, zadań i mierników na przyszły rok budżetowy za pośrednictwem Wójta Gminy Walce do Zespołu ds. kontroli zarządczej.
2. Zespół ds. kontroli zarządczej analizuje otrzymane z gminnych jednostek organizacyjnych projekty planów celów, zadań i mierników, w szczególności wartości mierników do zadań monitorowanych.
3. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych są zobowiązani do 31 stycznia, po ostatecznym zatwierdzeniu planów finansowych dla swoich jednostek organizacyjnych na dany rok budżetowy stworzyć plan celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy.
4. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych do 15 lutego jeden egzemplarz swojego planu celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy przekazują za pośrednictwem Wójta Gminy Walce do Zespołu ds. kontroli zarządczej w ramach monitorowania II poziomu kontroli zarządczej.

§ 3

1. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu wraz z pracownikami merytorycznymi do 30 lipca na załączniku nr 2 sporządzają sprawozdanie z realizacji zadań, celów i mierników za I półrocze, które przekazują do Zespołu ds. kontroli zarządczej.
2. Sprawozdanie powinno wskazywać poziom osiągniętych wartości mierników w odniesieniu do poziomu zakładanego, ewentualne przyczyny nieosiągnięcia zakładanych wartości mierników oraz propozycje rozwiązań.
3. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych do 30 lipca za załączniku nr 2 sporządzają sprawozdanie z realizacji celów, zadań i mierników monitorowanych w swoich jednostkach organizacyjnych w ramach II poziomu kontroli zarządczej za I półrocze, które za pośrednictwem Wójta Gminy Walce przekazują do Zespołu ds. kontroli zarządczej.
4. Sprawozdanie powinno wskazać poziom osiągniętych wartości mierników w zadaniach monitorowanych w odniesieniu do poziomu zakładanego, ewentualne przyczyny nieosiągnięcia zakładanych wartości mierników oraz propozycje rozwiązań.
5. Wójt Gminy Walce w oparciu o sprawozdania z realizacji zadań, celów i mierników za I półrocze może podjąć decyzję o zmianie wartości mierników dla poszczególnych zadań w ramach planu celów, zadań i mierników na dany rok budżetowy.

§ 4

1. Kierownicy komórek organizacyjnych wraz z pracownikami merytorycznymi do 31 stycznia następnego roku kalendarzowego na załączniku nr 2 sporządzają sprawozdanie z realizacji celów, zadań i mierników za II półrocze rok budżetowy i przekazują do Zespołu ds. kontroli zarządczej.
2. Sprawozdanie powinno wskazywać poziom osiągniętych wartości mierników w odniesieniu do poziomu zakładanego oraz ewentualne przyczyny nieosiągnięcia zakładanych wartości mierników.
3. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych do 31 stycznia na załączniku nr 2 sporządzają sprawozdanie z realizacji celów, zadań i mierników monitorowanych w swoich jednostkach organizacyjnych w ramach II poziomu kontroli zarządczej za II półrocze ubiegłego roku budżetowego, które za pośrednictwem Wójta Gminy Walce przekazują do Zespołu ds. kontroli zarządczej.
4. Sprawozdanie powinno wskazywać poziom osiągniętych wartości mierników w zadaniach

monitorowanych w odniesieniu do poziomu zakładanego, ewentualne przyczyny nieosiągnięcia zakładanych wartości mierników oraz propozycje rozwiązań.

§ 5

Wykonanie zarządzenia powierza się koordynatorowi ds. kontroli zarządczej.

§ 6

Traci moc Zarządzenie Nr OR.120.1.2013 Wójta Gminy Walce z dnia 25 stycznia 2013 r. w sprawie : zasad i trybu wyznaczania celów Urzędu Gminy w Walcach, określania mierników ich realizacji oraz zasad monitorowania ich osiągnięcia.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr Bernard Kubata

Plan/Projekt planu celów, zadań i miernikówna rok.....

Nr	Nazwa funkcji głównej	Nr	Zadanie (opis zadania i opis celu)	Miernik		Proponowane główne mechanizmy kontroli zarządczej	Realizująca komórka organizacyjna
				Nazwa	Wartość		
1	2	3	4	5	6	7	8
		1					
		2					
		3					
		4					
		5					
		6					

.....
(podpis kierownika jednostki organizacyjnej)

WÓJT
mgr Bernard Kubata

**Sprawozdanie z realizacji celów, zadań i mierników
za I półrocze/ II półroczer.**

Nr	Nazwa funkcji	Nr	Zadanie (opis zadania i opis celu)	Miernik			Przyczyny nieosiągnięcia wartości docelowych. Propozycje działań	
				Nazwa	Wartość			
					na 20 ..	I półrocze		II półrocze
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1						
		2						
		3						
		4						
		5						
		6						

.....
(podpis kierownika komórki organizacyjnej)

WÓJT
mgr Bernard Kubata