

Zarządzenie Nr Or.120.24.2013
Wójta Gminy Walce
z dnia 5 listopada 2013 r.

w sprawie wykazu aktów prawnych i procedur mających istotne znaczenie dla funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Walcach

Na podstawie art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zmianami) w związku art. 69 ust. 1 pkt 2 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 w Urzędzie Gminy w Walcach, wprowadza się zasady i tryb wyznaczenia sporządzania wykazu aktów prawnych i procedur mających istotny wpływ dla funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Walcach

§ 1

1. Każda pisemna procedura, instrukcja kontroli zarządczej, zwana dalej procedurą lub instrukcją, podlega rejestracji, niezwłocznie po jej podpisaniu przez Wójta Gminy Walce.
2. Procedury lub instrukcje wprowadzane są w formie pisemnych zarządzeń Wójta Gminy Walce.
3. Akty prawa zewnętrznego regulujące poszczególne standardy kontroli zarządczej ujmują się w rejestrze.

§ 2

Rejestr aktów prawa zewnętrznego oraz wewnętrznego dotyczących kontroli zarządczej prowadzi koordynator ds. kontroli zarządczej według wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 3

1. Procedury, instrukcje przed podpisaniem podlegają konsultacjom we wszystkich komórkach organizacyjnych oraz stanowiskach samodzielnych, których dotyczą.
2. Projekt procedur, instrukcji dotyczących kontroli zarządczej przekazuje komórkom organizacyjnym oraz stanowiskom samodzielnym koordynator ds. kontroli zarządczej celem konsultacji. Uwagi komórek merytorycznych przekazywane są do koordynatora ds. kontroli zarządczej w terminie 3 dni od dnia otrzymania projektu procedury lub instrukcji.
3. Po analizie uwag koordynator ds. kontroli zarządczej dokonuje odpowiednich poprawek projektu procedur, instrukcji i przekazuje go Wójtowi Gminy Walce celem podpisania. Do projektu załącza się uwagi komórek organizacyjnych oraz stanowisk samodzielnych.

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierza się koordynatorowi ds. kontroli zarządczej.

§ 5

Traci moc Zarządzenie Nr 0152/34/2010 Wójta Gminy Walce z dnia 31 grudnia 2010 r. w sprawie zasad rejestrowania procedur kontroli zarządczej.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Rejestr aktów prawa zewnętrznego i wewnętrznego kontroli zarządczej

Lp.	Standard Kontroli zarządczej	Dokumenty wewnętrzne lub zewnętrzne regulujące problematykę danego standardu Kontroli zarządczej	Uwagi
A	Środowisko pracy		
1	Przestrzeganie wartości etycznych		
2	Kompetencje zawodowe		
3	Struktura organizacyjna		
4	Delegowanie uprawnień		
B	Cele i zarządzanie ryzykiem		
5	Misja		
6	Określanie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji		
7	Identyfikacja ryzyka		
8	Analiza ryzyka		
9	Reakcja na ryzyko		
C	Mechanizmy kontroli		
10	Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej		
11	Nadzór		
12	Ciągłość działalności		
13	Ochrona zasobów		
14	Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczących operacji finansowych i gospodarczych		
15	Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych		
D	Informacja i komunikacja		
16	Bieżąca informacja		
17	Komunikacja wewnętrzna		
18	Komunikacja zewnętrzna		
E	Monitorowanie i ocena		
19	Monitorowanie systemu kontroli zarządczej		
20	Samooceana		
21	Audyt wewnętrzny		
22	Uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej		

WÓJT
mgr Bernard Kubata