

ZARZĄDZENIE NR 27/IX/24 WÓJTA GMINY ZAMBRÓW

z dnia 28 czerwca 2024 r.

w sprawie zapewnienia funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Gminy Zambrów

Na podstawie art. 33 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 i poz. 721) oraz art. 69 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872), zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Zapewnienie funkcjonowania w jednostkach organizacyjnych Gminy Zambrów adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej należy do obowiązków kierowników referatów w Urzędzie Gminy Zambrów oraz kierowników gminnych jednostek organizacyjnych (z wyłączeniem kierowników placówek oświatowych).

2. Kontrola zarządcza stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

3. Celem prowadzonej kontroli zarządczej jest zapewnienie:

- 1) zgodności 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) efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- 7) zarządzania ryzykiem.

§ 2. 1. Kierownicy referatów w Urzędzie Gminy Zambrów oraz kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych zapewniają funkcjonowanie kontroli zarządczej w podległych jednostkach poprzez ustalenie mechanizmów organizacyjnych, procedur, zasad etycznych, systemu zarządzania ryzykiem, z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, zawartych w Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84) oraz na zasadach wynikających z ogólnie obowiązujących przepisów prawa.

2. Przy opracowaniu ustaleń, o których mowa w ust. 1 uwzględnia się specyfikę zadań jednostki, posiadane zasoby i warunki w których działa.

§ 3. 1. Zobowiązuje się kierowników referatów w Urzędzie Gminy Zambrów oraz kierowników gminnych jednostek organizacyjnych Gminy Zambrów do:

- 1) zapewnienia i przestrzegania kontroli zarządczej, w tym zapewnienia realizacji celów i zadań w podległych jednostkach w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy we wszystkich procesach zachodzących w jednostce,
- 2) składania rocznych informacji o funkcjonowaniu kontroli zarządczej za rok poprzedni, w terminie do 31 stycznia roku następnego.

2. Wzór informacji, o której mowa w ust.1 pkt 2 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 4. 1. Nadzór i koordynację działań z zakresu kontroli zastępczej zleca się Zastępcy Wójta Gminy Zambrów.

2. Dokumentowanie działań z zakresu kontroli zastępczej zleca się Sekretarzowi Gminy Zambrów.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom referatów w Urzędzie Gminy Zambrów oraz kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych.

§ 6. Traci moc zarządzenie Nr 227/VII/18 Wójta Gminy Zambrów z dnia 23 stycznia 2018 r. w sprawie ustalenia Regulaminu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Zambrów.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 lipca 2024 r.

Wójt Gminy Zambrów

Jarosław Kos

Informacja o funkcjonowaniu kontroli zarządczej za rok

Ja niżej podpisana/podpisany

.....

(imię i nazwisko)

Jako kierownik jednostki

.....

(nazwa jednostki)

Oświadczam, iż:

- a) posiadam wystarczającą pewność / wystarczająca pewność z zastrzeżeniami *, że zasoby przydzielone do realizacji zadań zostały wykorzystane w zamierzonych celach, zadania jednostki zostały należycie wykonane, a wyznaczone cele osiągnięte w sposób oszczędny, efektywny, przy zachowaniu zasady uzyskania najlepszych efektów z poniesionych nakładów,
- b) procedury kontroli zarządczej zostały/nie zostały* w jednostce ustanowione i zapewniają/nie zapewniają* realizację zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

Zastrzeżenia dotyczą następujących obszarów działalności jednostki:

.....
.....
.....
.....
.....

(miejsce na przedstawienie istotnych ryzyk zidentyfikowanych w określonych obszarach działalności jednostki wraz z opisem planowanych lub podjętych działań w celu ograniczenia tych ryzyk)

Oświadczam, że nie jest mi wiadomo o jakimkolwiek nieujawnionym fakcie, który mógłby szkodzić interesowi finansowemu jednostki oraz wpływać negatywnie na obraz sytuacji jednostki.

* niepotrzebne skreślić

.....

(data i podpis kierownika jednostki)