

16.03.2011

ZARZĄDZENIE Nr *AM/10*
BURMISTRZA GMINY I MIASTA ŻUROMIN
z dnia *30.12*.....2010r.

w sprawie wprowadzenie systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy i Miasta Żuromin.

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) związku z art. 69 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 157, poz. 1240z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§1

Wprowadzić jednolite zasady funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy i Miasta Żuromin zawarte w załączniku do niniejszego Zarządzenia.

§2

Zobowiązuję Kierowników jednostek organizacyjnych Gminy i Miasta Żuromin do wprowadzenia lub aktualizacji pisemnych zasad kontroli zarządczej w każdej z gminnych jednostek organizacyjnych w celu wykonania obowiązków ustawowych w treści Rozdziału 6 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

§3

Zobowiązuję Sekretarza Gminy i Miasta Żuromin do przekazania Zarządzenia /bez załącznika/ Kierownikom gminnym jednostek organizacyjnych.

§4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ
GMINY I MIASTA**
mgr
mgr Zbigniew Nosek

Teresa Jeziora
ADWOKAT

Teresa Jeziora

WDROŻENIE ZASAD I PROCEDUR SYSTEMU KONTROLI ZARZĄDCZEJ URZĘDU GMINY I MIASTA W ŻUROMINIE

§1

Kontrola zarządcza obejmuje ogół działań wykonywanych przez osoby uprawnione z mocy obowiązujących przepisów lub upoważnień na piśmie w zakresie powierzonych czynności stałych, czynności wykonywanych okresowo lub czynności wykonywanych dla jednorazowych potrzeb w Urzędzie Gminy i Miasta w Żurominie. Zakres przedmiotowy wykonywanych czynności zapewnia realizację celów Gminy i Miasta oraz jej zadań własnych, zadań zleconych lub zadań powierzonych na podstawie zawartych porozumień i umów a także zadań wynikających z innych regulacji prawnych zgodnych z przepisami prawa powszechnie obowiązującego oraz prawa miejscowego.

§2

1. Procedury kontroli zarządczej Urzędu Gminy i Miasta w Żurominie obejmują pisemne regulacje zawarte w aktach prawnych mających postać: uchwał, zarządzeń, instrukcji, decyzji, zakresów czynności, poleceń służbowych oraz innych dokumentów urzędowych.
2. Procedury kontroli zarządczej obejmują również tzw. Zasady dobrej praktyki, nieutrwalone w formie pisemnej, jednak skutecznie regulujące sposoby i formy wykonywania czynności urzędowych zarówno w formie dokumentacji papierowej jak i w systemie informatycznych wykorzystywanych przy realizacji zadań wynikających z zasad funkcjonowania Urzędu Gminy i Miasta w Żurominie.

§3

Elementy systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy i Miasta w Żurominie stanowią:

1. Procedury nadzoru służbowego, określające czynności wykonywane przez Burmistrza, Zastępcę Burmistrza, Sekretarza, Skarbnika oraz Kierowników Wydziałów Urzędu Gminy i Miasta w Żurominie w ramach hierarchii służbowej i powierzonych wg. niej uprawnień.
2. Procedury kontroli funkcjonalnej, określające czynności kontroli merytorycznej o charakterze zadaniowym, wykonywane przez kadrę kierowniczą Urzędu Gminy i Miasta w Żurominie w ramach powierzonych uprawnień i zakresem przedmiotowym zgodnie z wykazem stanowisk kierowniczych zawartych w § 3 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy i Miasta.
3. Procedury wewnętrznej kontroli finansowej, określające czynności o charakterze kontroli formalno-rachunkowej,

§4

W zakresie ogólnym tryb i sposób wykonywania czynności nadzoru służbowego zawierają regulacje zawarte w :

1. Ustawie o samorządzie gminnym;
2. Ustawach prawa merytorycznie właściwego dla wykonywania zadań przez jednostki samorządu terytorialnego;
3. Ustawie - Kodeks pracy;
4. Ustawie o pracownikach samorządowych;
5. Statucie Gminy i Miasta Żuromin;
6. Statutach jednostek organizacyjnych;

7. Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Gminy i Miasta w Żurominie;
8. Regulaminie Pracy Urzędu Gminy i Miasta w Żurominie;
9. Pisemnych procedurach naboru i zatrudniania pracowników w Urzędzie Gminy i Miasta w Żurominie;
10. Regulaminie okresowej oceny pracowników w Urzędzie Gminy i Miasta w Żurominie;
11. Regulaminie wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w Urzędzie Gminy i Miasta Żuromin;
12. Zakresach czynności, obowiązków i uprawnień pracowników/upoważnienia/.

§5

Tryb i sposób wykonywania kontroli funkcjonalnej określają pisemne procedury zawarte w :

1. Dokumentach strategicznych Gminy i Miasta Żuromin, zawierających pisemnie określoną misję jednostki samorządu terytorialnego.
2. Regulaminie Organizacyjnym – zasady podpisywania pism i decyzji.
3. Polityce rachunkowości oraz innych procedurach kontroli finansowej i obiegu dokumentacji finansowo-księgowej, pozwalających na weryfikację operacji gospodarczych i finansowych przed, w trakcie i po realizacji.

**DURMISTRZ
GMINY I MIASTA**
mgr Zbigniew Nosek