

Zasady funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Jaktorów

Zasady kontroli zarządczej regulują: art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz Komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz.Urz. Ministra Finansów Nr 15, poz. 84).

§ 1.

1. Za zapewnienie organizacji systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Jaktorów zwanym dalej „Urzędem” odpowiada Wójt Gminy Jaktorów zwany dalej „Wójtem”.
2. Za zapewnienie funkcjonowania systemu kontroli zarządczej I stopnia w referatach/samodzielnych stanowiskach odpowiadają ich kierownicy.

§ 2.

1. Samodzielne stanowiska/kierownicy referatów zapewniają skuteczność kontroli zarządczej poprzez stosowanie standardów kontroli zarządczej oraz ogólnie obowiązujących przepisów prawa.
2. W celu oceny skuteczności poszczególnych elementów systemu kontroli zarządczej jak również całości systemu w Urzędzie przeprowadzana jest raz w roku samoocena kontroli zarządczej.
3. Wzór formularza samooceny dla kierownictwa oraz pracowników stanowi załącznik nr 1 i 2 do niniejszych zasad.
4. Proces wypełniania formularzy samooceny koordynuje Sekretarz Gminy.

§ 3.

1. Zespół ds. Kontroli Zarządczej zwany dalej „Zespołem” powołuje Wójt odrębnym zarządzeniem.
2. Zespół przedstawia Wójtowi rekomendację dotyczącą stanu kontroli zarządczej w Gminie Jaktorów.
3. Zespół może wydać jedną z trzech dostępnych rekomendacji:
 - a) w Gminie Jaktorów w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza;
 - b) w Gminie Jaktorów w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza;
 - c) w Gminie Jaktorów nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.
4. Po posiedzeniu Zespołu, jego Sekretarz przygotowuje projekt protokołu z posiedzenia zespołu oraz pismo do Wójta dotyczące rekomendacji.
5. Powyższe dokumenty podpisuje Przewodniczący i przesyła je Wójtowi.
6. Na podstawie przedstawionej rekomendacji Wójt podpisuje oświadczenie o stanie kontroli zarządczej do dnia 30 kwietnia każdego roku za rok poprzedni.
7. Wzór oświadczenia Wójta o stanie kontroli zarządczej stanowi Załącznik nr 3 do niniejszych Zasad.
8. Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej podpisane przez Wójta podlega publikacji na stronie <http://bip.jaktorow.pl/>.

Wójt Gminy

Maciej Śliwerski