

Zarządzenie Nr 176/16
WÓJTA GMINY KRZESZÓW

z dnia 28 grudnia 2016 r.

w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Krzeszów

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870; z późn. zm.), art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. *o samorządzie gminnym* (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446; z późn. zm.) i *Komunikatu 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)

Wójt Gminy Krzeszów zarządza, co następuje:

§ 1

Kontrola zarządcza w Gminie Krzeszów funkcjonuje na dwóch poziomach:

- 1) **I poziom** - kontrola zarządcza prowadzona w jednostkach organizacyjnych Gminy Krzeszów za którą odpowiedzialni są kierownicy tych jednostek, w tym kontrola zarządcza prowadzona przez Wójta Gminy Krzeszów w Urzędzie Gminy,
- 2) **II poziom** - kontrola zarządcza na poziomie Gminy Krzeszów jako jednostki samorządu terytorialnego, wykonywana przez Wójta Gminy Krzeszów.

§ 2

Ustaliam zasady funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Krzeszów. Realizacja standardów kontroli zarządczej określonych w Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w odniesieniu do działań podejmowanych przez Urząd Gminy Krzeszów dokonuje się zgodnie z opisem zawartym w Załączniku Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3

Na system kontroli zarządczej składają się regulaminy, instrukcje i procedury stanowiące dokumentację systemu kontroli zarządczej w Gminie Krzeszów i w Urzędzie Gminy Krzeszów.

§ 4

Wprowadzam obowiązek oceny ryzyka i zarządzania ryzykiem we wszystkich komórkach organizacyjnych Gminy Krzeszów, tj. na samodzielnych stanowiskach w Urzędzie Gminy Krzeszów oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Krzeszów. Procedurę zarządzania ryzykiem w Urzędzie Gminy Krzeszów oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Krzeszów reguluje Załącznik Nr 2.

§ 5

Zasady monitorowania stanu i dokonywania cyklicznej samooceny kontroli zarządczej reguluje Załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 6

Zobowiązuję pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach urzędniczych w Urzędzie Gminy Krzeszów oraz kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Krzeszów do wdrożenia i zapewnienia działania kontroli zarządczej w jednostkach przez nich kierowanych.

§ 7

Na koordynatora kontroli zarządczej na poziomie Gminy Krzeszów wyznaczam Sekretarza Gminy Krzeszów.

§ 8

Wykonanie zarządzenia powierzam kierownikom jednostek organizacyjnych w kierowanych przez nich jednostkach.

§ 9

Traci moc Zarządzenie Nr 273/2014 Wójta Gminy Krzeszów z dnia 20 października 2014 r. w sprawie kontroli zarządczej w Gminie Krzeszów.

§ 10

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W Ó J T
mgr inż. Stanisław Nowakowski