

Zarządzenie nr 103/2013
WÓJTA GMINY GOŚCIERADÓW
z dnia 5 lutego 2013 r.

w sprawie ustalenia zasad dokonywania samooceny systemu kontroli zarządczej

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) ustala się następujące zasady dokonywania samooceny w Urzędzie Gminy Gościeradów:

·§ 1

1. Samoocena systemu kontroli zarządczej stanowi odrębny proces od bieżącej działalności jednostki.
2. Samooceny systemu kontroli zarządczej dokonuje Wójt Gminy przy wsparciu kierowników jednostek organizacyjnych i pracowników.
3. Osobą wyznaczoną do koordynowania samooceny tj. jej przygotowania, przeprowadzenia oraz opracowanie wyników jest koordynator ds. kontroli zarządczej – Sekretarz Gminy.

·§ 2

1. Po zakończeniu każdego roku kalendarzowego, jednak nie później niż do dnia 25 stycznia, Wójt Gminy organizuje naradę poświęconą na dokonanie samooceny systemu kontroli zarządczej.
2. W trakcie narady poruszane są następujące zagadnienia:
 - aktualność i adekwatność procedur,
 - problemy przy praktycznej realizacji procedur,
 - konieczne modyfikacje procedur,
 - skuteczność procedur (czy eliminowane są dokumenty i zachowania niespełniające wymogów),
 - osiągnięcie celów i realizacja zadań w roku bieżącym,
 - występujące w roku ryzyka i sposób reakcji na nie,
 - realizacja zasad etycznych (w tym kary porządkowe i dyscyplinarne).
 - wyniki kontroli zewnętrznych i wewnętrznych, wnioski pokontrolne i ich wykonanie,
 - ogólny stan systemu kontroli zarządczej.
3. O terminie narady informowani są wyznaczeni pracownicy jednostki i kierownicy jednostek podległych zaproszeni do udziału.

·§ 3

1. Po zakończeniu narady koordynator ds. kontroli zarządczej opracowuje raport z samooceny.
2. Raport powinien zawierać przynajmniej następujące informacje:
 - cel przeprowadzanej samooceny,
 - zakres samooceny (zarówno przedmiotowy, jak i podmiotowy),
 - wyniki samooceny: ogólna ocena stanu kontroli zarządczej, zidentyfikowane ryzyka, słabości kontroli zarządczej, proponowane działania naprawcze.

PRZEPISY KOŃCOWE

1. Wykonanie zarządzenia powierza się wszystkim pracownikom Urzędu Gminy Gościeradów.
2. Pracownicy zatrudnieni w Urzędzie Gminy Gościeradów pisemnie potwierdzają fakt zapoznania się z niniejszym zarządzeniem.
3. Niniejsze zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.