

Zarządzenie Nr 41/2018

Wójta Gminy Tarnowiec

z dnia 29 marca 2018 r.

w sprawie: ustalenia zasad kontroli zarządczych w jednostkach organizacyjnych Gminy Tarnowiec

Na podstawie art.33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 1875 z późn. zm.), art. 68, art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) oraz Komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz.U. Min. Fin. z 2009 r. Nr 15, poz. 84)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Kontrolą zarządczą objęte zostaną następujące jednostki organizacyjne Gminy:

1. Szkoła Podstawowa w Łubnie Szlacheckim;
2. Szkoła Podstawowa w Tarnowcu;
3. Gminne Przedszkole w Tarnowcu;
4. Gminna Biblioteka Publiczna;
5. Gminny Ośrodek Kultury w Tarnowcu;
6. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tarnowcu;
7. Urząd Gminy w Tarnowcu.

§ 2

Podstawowym celem kontroli zarządczej jest:

- sprawdzenie zgodności prowadzonej działalności z przepisami prawa,
- ocena przyjętych rozwiązań organizacyjnych wewnątrz jednostki oraz efektywności działania,
- ocena rzetelności, zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym i poprawności opracowywanych sprawozdań,
- ocena gospodarności z punktu widzenia racjonalności i celowości podejmowanych decyzji,
- określenie stopnia ryzyka i wyeliminowanie negatywnych zjawisk występujących w działalności poszczególnych jednostek,
- wyeliminowanie zjawisk niekorzystnych i zbędnych z punktu widzenia interesów jednostki oraz negatywnego ich wpływu na poziom obsługi mieszkańców gminy.

§ 3

1. Kontrola zarządcza w jednostkach wymienionych w § 1 przeprowadzana jest w oparciu o wytyczne określone w komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych opublikowanym w Dz. U. Min. Fin. Nr 15, poz. 84.
2. Kontrola wewnętrzna musi uwzględniać zasady postępowania zawarte w statutach i regulaminach wewnętrznych obowiązujących w poszczególnych jednostkach.
3. Zobowiązują kierowników jednostek do wprowadzenia i realizacji zasad kontroli zarządczej w podległych jednostkach.
4. Kierownicy jednostek składają w terminie do 31 stycznia każdego roku do Sekretarza Gminy, informację w formie oświadczenia o stanie kontroli za poprzedni rok.

§ 4

1. Sekretarz Gminy do dnia 31 marca dokonuje podsumowania wyników kontroli zarządczej, sporządza projekt *Informacji o wynikach kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Gminy Tarnowiec* i przedkłada Wójtowi Gminy do zatwierdzenia.
2. Zatwierdzona przez Wójta Gminy Tarnowiec *Informacja* podlega publikacji w BIP.

§ 5

Zobowiązują kierowników jednostek do bezzwłocznego przekazywania Sekretarzowi Gminy wszelkich protokołów z kontroli zewnętrznych oraz wystąpień pokontrolnych.

§ 6

Traci moc Zarządzenie Nr 138/2015 Wójta Gminy Tarnowiec z dnia 31 grudnia 2015 roku.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WOJT
Gminy Tarnowiec
mgr inż. Jan Czubik