



**Zarządzenie Nr 50/KW/2013
Burmistrza Międzyzdrojów
z dnia 8 kwietnia 2013 r.**

w sprawie powołania Zespołu ds. kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach

Na podstawie art. 68 ust. 2 oraz w związku z postanowieniami Rozdziału 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) zarządza się, co następuje:

§ 1

1. W celu zapewnienia adekwatnego, skutecznego i efektywnego systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach powołuję Zespół ds. kontroli zarządczej.
2. Podstawowym zadaniem Zespołu w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach jest przedstawienie informacji na temat stanu kontroli zarządczej oraz propozycji usprawnień w zakresie kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach a także wspieranie Burmistrza w sprawowaniu kontroli zarządczej.

§ 2

1. W skład Zespołu wchodzi:
 - 1) Zastępca Burmistrza,
 - 2) Sekretarz Gminy,
 - 3) Skarbnik Gminy,
 - 4) Inspektor ds. kontroli wewnętrznej,
2. Na Przewodniczącego Zespołu wyznaczam Inspektora ds. kontroli wewnętrznej.
3. Na Zastępcę Przewodniczącego wyznaczam Sekretarza Gminy.
4. Audytor wewnętrzny uczestniczy w pracach Zespołu jako osoba świadcząca usługi doradcze.
5. Przewodniczący Zespołu może zapraszać do prac Zespołu na prawach członka Zespołu inne osoby, niż wymienione w ust.1.

§ 3

1. Do zadań Zespołu w zakresie przedstawienia informacji na temat stanu kontroli zarządczej oraz propozycji usprawnień w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach należy w szczególności:
 - 1) dokonanie przeglądu funkcjonujących regulacji wewnętrznych (procedur/instrukcji) w poszczególnych obszarach działalności pod kątem realizacji celów kontroli zarządczej.
 - 2) przedstawienie propozycji usprawnień w określonych obszarach działalności, w tym informacji o konieczności zaktualizowania bądź udoskonalenia procedur, a także potrzebie wprowadzenia innych mechanizmów kontroli.

3) wypracowanie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej, w tym określenie:

3.1 zasad tworzenia rocznego planu działalności (wraz ze wzorem planu pracy) oraz sprawozdania z jego wykonania;

3.2 źródeł stanowiących informację o stanie kontroli zarządczej;

3.3 zasad sprawowania kontroli zarządczej, w tym funkcji kontroli zarządczej i zakresu odpowiedzialności;

3.4 systemu zarządzania ryzykiem oraz samooceny kontroli zarządczej jako narzędzi służących sprawowaniu kontroli zarządczej;

3.5 roli audytu wewnętrznego, kontroli wewnętrznej w systemie kontroli zarządczej;

3.6 sposobu monitorowania i udoskonalania systemu kontroli zarządczej.

2. Do zadań ciągłych Zespołu w zakresie kontroli zarządczej należy w szczególności:

1) współudział w przygotowywaniu propozycji rocznego planu działania Urzędu Miejskiego w Międzyzdrojach,

2) przedkładanie w okresach półrocznych Burmistrzowi informacji z zakresu realizacji planu i wyników analizy ryzyka wraz z propozycją działań korygujących,

3) współudział przy opracowywaniu sprawozdania z wykonania rocznego planu działalności – w terminie do końca pierwszego kwartału roku następnego.

3. Zespół wspiera Burmistrza w zakresie realizacji kontroli zarządczej, gromadzi niezbędne dane do oceny tego systemu oraz na żądanie Burmistrza dostarcza mu wszelkich informacji w tym zakresie.

4. Wyniki prac Zespołu są przedstawiane i omawiane na naradach kadry kierowniczej.

5. Kierujący komórkami organizacyjnymi oraz pracownicy urzędu są zobowiązani na żądanie Przewodniczącego Zespołu przedłożyć informacje z zakresu realizacji kontroli zarządczej.

6. Przewodniczący Zespołu na bieżąco monitoruje skuteczność przyjętego systemu kontroli zarządczej oraz przedstawia Burmistrzowi wyniki prac Zespołu oraz propozycje działań niezbędnych do wyeliminowania słabości systemu.

7. Audyt wewnętrzny w ramach realizowanych zadań audytowych oraz czynności doradczych wspiera Burmistrza w realizacji celów i zadań poprzez systematyczną ocenę funkcjonującego systemu kontroli zarządczej.

§ 4

Zespół, w celu sprawowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach, może wykorzystywać w szczególności:

1. wyniki z:

1) kontroli zewnętrznych,

2) kontroli wewnętrznych,

3) audytów wewnętrznych,

4) innych źródeł.

2. inne narzędzia wspomagające sprawowanie kontroli zarządczej m.in. w postaci:

1) samooceny,

2) analizy ryzyka.

§ 5

1. Posiedzenia Zespołu zwołuje Przewodniczący.
2. W czasie nieobecności Przewodniczącego Zespołu jego zadania wykonuje Zastępca Przewodniczącego.
3. Informacje z realizacji zadań określonych w § 3 ust. 1 niniejszego zarządzenia wraz z propozycjami dotyczącymi usprawnienia systemu kontroli zarządczej Zespół przedstawi nie później niż do 31 stycznia następnego roku.

§ 6

Do podstawowych obowiązków i uprawnień Przewodniczącego Zespołu należy w szczególności:

1. Koordynacja zadań Zespołu określonych w § 3 ust. 1 i 2;
2. Określanie i przyporządkowywanie zadań poszczególnym członkom Zespołu.
3. Powoływanie podzespołów tematycznych odpowiedzialnych za wykonanie poszczególnych zadań w trakcie prac Zespołu.
4. Akceptowanie wypracowanych informacji i dokumentacji w celu jej zatwierdzenia przed przedłożeniem Burmistrzowi.
5. Wnioskowanie do kadry kierowniczej o udział w pracach Zespołu innych pracowników.

§ 7

Zobowiązuję kadrę kierowniczą Urzędu Miejskiego w Międzyzdrojach oraz pracowników do:

1. Udzielania Zespołowi wszelkiej pomocy w wykonywaniu zadań określonych niniejszym Zarządzeniem.
2. Opracowywania na prośbę Przewodniczącego Zespołu, stosownej dokumentacji, niezbędnej do realizacji zadań Zespołu.
3. Delegowania podległych pracowników na wniosek Przewodniczącego Zespołu do wzięcia udziału w posiedzeniach Zespołu.

§ 8

Zobowiązuję kadrę kierowniczą Urzędu Miejskiego w Międzyzdrojach do zapoznania z treścią niniejszego Zarządzenia wszystkich podległych pracowników.

§ 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

 BURMISTRZ

Leszek Dorosz