

ZARZADZENIE Nr 5/I/2024 WÓJTA GMINY KAWĘCZYN z dnia 12.01.2024r. w sprawie zapewnienia funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Gminy Kawęczyn

Na podstawie art. 33 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. 2023, poz. 40) oraz art. 69 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. 2023, poz. 1270), zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Zapewnienie funkcjonowania w jednostkach organizacyjnych Gminy Kawęczyn adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej należy do obowiązków kierowników jednostek organizacyjnych.
2. Kontrola zarządcza stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.
3. Celem prowadzonej kontroli zarządczej jest zapewnienie :
 - a. zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
 - b. skuteczności i efektywności działania,
 - c. wiarygodności sprawozdań,
 - d. ochrony zasobów,
 - e. przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
 - f. efektywności i skuteczności przepływu informacji,
 - g. zarządzania ryzykiem.

§ 2

4. Kierownicy jednostek organizacyjnych zapewniają funkcjonowanie kontroli zarządczej w podległych jednostkach poprzez ustalenie mechanizmów organizacyjnych, procedur, zasad etycznych, systemu zarządzania ryzykiem, z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, zawartych w Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Fin. Nr15, poz.84) oraz na zasadach wynikających z ogólnie obowiązujących przepisów prawa).
5. Przy opracowaniu ustaleń, o których mowa w ust.1 uwzględnia się specyfikę zadań jednostki, posiadane zasoby i warunki w których działa.

§ 3

6. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Kawęczyn do:

- 1) zapewnienia i przestrzegania kontroli zarządczej, w tym zapewnienia realizacji celów i zadań w podległych jednostkach w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy we wszystkich procesach zachodzących w jednostce,
 - 2) składania rocznych informacji o funkcjonowaniu kontroli zarządczej za rok poprzedni, w terminie do 31 stycznia roku następnego.
7. Wzór informacji, o której mowa w ust.1 pkt 2 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Kawęczyn

/-/ Jan Nowak

**Informacja o funkcjonowaniu kontroli zarządczej
za rok**

Ja niżej podpisana/podpisany

.....

(imię i nazwisko)

Jako kierownik jednostki

.....

(nazwa jednostki)

Oświadczam, iż:

- a) posiadam wystarczającą pewność / wystarczająca pewność z zastrzeżeniami *, że zasoby przydzielone do realizacji zadań zostały wykorzystane w zamierzonych celach, zadania jednostki zostały należycie wykonane, a wyznaczone cele osiągnięte w sposób oszczędny, efektywny, przy zachowaniu zasady uzyskania najlepszych efektów z poniesionych nakładów,
- b) procedury kontroli zarządczej zostały / nie zostały* w jednostce ustanowione i zapewniają / nie zapewniają* realizację zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

Zastrzeżenia dotyczą następujących obszarów działalności jednostki:

.....

(*miejsce na przedstawienie istotnych ryzyk zidentyfikowanych w określonych obszarach działalności jednostki wraz z opisem planowanych lub podjętych działań w celu ograniczenia tych ryzyk*)

Oświadczam, że nie jest mi wiadomo o jakimkolwiek nieujawnionym fakcie, który mógłby szkodzić interesowi finansowemu Jednostki oraz wpływać negatywnie na obraz sytuacji Jednostki.

* niepotrzebne skreślić

.....

(data i podpis kierownika jednostki)