

Zarządzenie Nr 0050/161/2012
Wójta Gminy Dąbrowa Zielona
z dnia 29 marca 2012 r.

**w sprawie samooceny systemu kontroli zarządczej
w Urzędzie Gminy Dąbrowa Zielona**

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), Komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF Nr 15, poz. 84) oraz § 9 Ramowych zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Dąbrowa Zielona

zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadzić do stosowania procedurę samooceny systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Dąbrowa Zielona, która stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

mgr Maria Włodarczyk

**Procedura samooceny systemu kontroli zarządczej
w Urzędzie Gminy Dąbrowa Zielona**

§ 1.

1. Celem procedury jest zapewnienie przeprowadzenia co najmniej raz w roku samooceny systemu kontroli zarządczej przez osoby zarządzające i pracowników Urzędu Gminy.
2. Samoocena systemu kontroli zarządczej pozwala zidentyfikować słabości systemu kontroli zarządczej i sprzyja podejmowaniu działań naprawczych.

§ 2.

1. Procedura obejmuje samoocenę ogółu działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań jednostki w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.
2. Procedura odnosi się do wszystkich komórek organizacyjnych oraz do wybranych spośród tych komórek pracowników jednostki.
3. Pracownikom biorącym udział w procesie samooceny zapewnia się uprzedni instruktaż lub szkolenie w tym zakresie.
4. Proces samooceny systemu kontroli zarządczej dokonywany jest na terenie jednostki w postaci warsztatów.
5. Koordynator procesu samooceny kontroli zarządczej, każdorazowo po zakończonych warsztatach, przekazuje kierownikowi jednostki wnioski wynikające z przeprowadzonej samooceny.

§ 3.

1. Dopuszcza się możliwość przeprowadzenia samooceny w formie wywiadów kwestionariuszowych.
2. W tym celu wykorzystuje się Kwestionariusze Kontroli Zarządczej (KKZ), które uprzednio przygotowuje w swojej komórce kierownik komórki organizacyjnej.
3. Wypełnienie kwestionariuszy jest anonimowe i obowiązkowe, dla wszystkich pracowników lub wcześniej wybranej grupy.
4. Wypełnione przez pracowników komórki Kwestionariusze Kontroli Zarządczej podlegają wnikliwej analizie kierownika komórki organizacyjnej.
5. Wnioski z analizy kierownik komórki organizacyjnej przedkłada Koordynatorowi procesu samooceny, a ten następnie w formie zbiorczych wniosków kierownikowi jednostki.

§ 4.

Za koordynację procesu samooceny kontroli zarządczej jako Koordynator procesu samooceny odpowiada Zastępca Skarbnika Gminy. Do jego obowiązku należy m.in. złożenie kierownikowi jednostki propozycji terminu i formy (warsztaty lub kwestionariusze) przeprowadzenia procesu samooceny kontroli zarządczej.

Wójt Gminy

mgr Maria Włodarczyk