

BURMISTRZ GMINY
PACZKÓW
woj. opolskie

Zarządzenie nr 32/2015

Burmistrza Gminy Paczków

z dnia 22.05.2015 r

w sprawie zmiany Zarządzenia nr 39/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 27 czerwca 2012 r. w sprawie usystematyzowania zasad i procedur składających się na kontrolę zarządczą w Urzędzie Miejskim w Paczkowie

Na podstawie art.69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.), zarządzam co następuje:

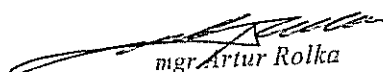
§ 1

Wprowadzam zmianę w treści Załącznika A do Zarządzenia Nr 39/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 27 czerwca 2012 r. w brzmieniu określonym Załącznikiem nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ


mgr Artur Rolka

Wyk.: P. Szulin, gl. spec. ds. kontroli



Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 32/2015
Burmistrza Gminy Paczków
z dnia 22.05.2015 r.

Załącznik A
do Zarządzenia Nr 39/2012
Burmistrza Gminy Paczków
z dnia 27 czerwca 2012r.

Tabela usystematyzowania zasad, procedur i dokumentów składających się na kontrolę zarządczą w Urzędzie Miasta Paczkowa

Nr Stand.	Treść standardu	Opis spełnienia standardu
A1 PRZESTRZEGANIE WARTOŚCI ETYCZNYCH	Osoby zarządzające i pracownicy powinni być świadomi wartości etycznych przyjętych w jednostce i przestrzegać ich przy wykonywaniu powierzonych zadań. Osoby zarządzające powinny wspierać i promować przestrzeganie wartości etycznych dając dobry przykład codziennym postępowaniem i podejmowanymi decyzjami	obowiązujące przepisy prawne; - art. 24 ustawy o pracownikach samorządowych; - Regulamin organizacyjny Urzędu Miejskiego w Paczkowie: § 7-9; - Regulamin pracy Urzędu Miejskiego w Paczkowie: § 8; - zakresy czynności - Zarządzenie Nr 14/2013 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 3 kwietnia 2013 r. w sprawie wprowadzenia Kodeksu Etycznego Pracowników Urzędu Miejskiego w Paczkowie
A2 KOMPETENCJE ZAWODOWE	Należy zadbać, aby osoby zarządzające i pracownicy posiadali wiedzę, umiejętności i doświadczenie pozwalające skutecznie i efektywnie wypełniać powierzone zadania. Proces zatrudnienia powinien być prowadzony w sposób zapewniający wybór najlepszego kandydata na dane stanowisko pracy. Należy zapewnić rozwój kompetencji zawodowych pracowników jednostki i osób zarządzających	- Zarządzenie nr 14/2009 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 17 marca 2009 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu służby przygotowawczej i egzaminu kończącego służbę przygotowawczą; - Zarządzenie Nr 57/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 19 października 2012 r. w sprawie ustalenia i wykonywania polityki szkoleniowej Urzędu

		Burmistrza Gminy Paczków z dnia 1 października 2014 r. w sprawie upoważnienia do załatwiania spraw i wydawania decyzji dotyczących potwierdzenia prawa do świadczeń opieki zdrowotnej
B5 MISJA	Należy rozważyć możliwość wskazania celu istnienia jednostki w postaci krótkiego i syntetycznego opisu misji. Misja ministerstwa powinna odnosić się do działów administracji rządowej kierowanych przez ministra, a misja urzędu jednostki samorządu terytorialnego odpowiednio do tej jednostki.	- art. 7 ustawy o samorządzie gminnym
B 6 OKREŚLENIE CELÓW I ZADAŃ, MONITOROWANIE I OCENA ICH REALIZACJI	Cele i zadania należy określać jasno i w co najmniej rocznej perspektywie. Ich wykonanie należy monitorować za pomocą wyznaczonych mierników. W jednostce nadrzędnej lub nadzorującej należy zapewnić odpowiedni system monitorowania realizacji celów i zadań przez jednostki podległe lub nadzorowane. Zaleca się przeprowadzanie oceny realizacji celów i zadań uwzględniając kryterium oszczędności, efektywności i skuteczności. Należy zadbać, aby określając cele i zadania wskazać także jednostki, komórki organizacyjne lub osoby odpowiedzialne bezpośrednio za ich wykonanie oraz zasoby przeznaczone do ich realizacji.	- Procedura „celów i mierników” – zał. B do Zarządzenia Nr 39/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 27 czerwca 2012 r.
B7 IDENTYFIKACJA RYZYKA	Nie rzadziej niż raz w roku należy dokonać identyfikacji ryzyka w odniesieniu do celów i zadań. W przypadku działu administracji rządowej lub jednostki samorządu terytorialnego należy uwzględnić, że cele i zadania są realizowane także przez jednostki podległe lub nadzorowane. W przypadku istotnej zmiany warunków, w których funkcjonuje jednostka należy dokonać ponownej identyfikacji ryzyka	- Procedura „zarządzania ryzykiem” – zał. C do Zarządzenia Nr 39/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 27 czerwca 2012 r.
B8 ANALIZA RYZYKA	Zidentyfikowane ryzyka należy poddać analizie mającej na celu określenie prawdopodobieństwa wystąpienia danego ryzyka i możliwych jego skutków. Należy określić akceptowany poziom ryzyka.	- Procedura „zarządzania ryzykiem” – zał. C do Zarządzenia Nr 39/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 27 czerwca 2012 r.
B9 REAKCJA NA RYZYKO	W stosunku do każdego istotnego ryzyka powinno się określić rodzaj reakcji (tolerowanie, przeniesienie, wycofanie się, działanie). Należy określić działania, które należy podjąć w celu zmniejszenia danego ryzyka do akceptowanego poziomu.	- Procedura „zarządzania ryzykiem” – zał. C do Zarządzenia Nr 39/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 27 czerwca 2012 r.

		- Zarządzenie Nr 25/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 30 kwietnia 2012 r. w sprawie określenia regulaminu prowadzenia kontroli dotacji udzielanych przez Gminę Paczków jednostkom spoza sektora finansów publicznych; - Zarządzenie Nr 36/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 15 czerwca 2012 r. w sprawie ustalenia zasad i organizacji kontroli wewnętrznej w Urzędzie miejskim w Paczkowie i w jednostkach organizacyjnych Gminy Paczków; - Zarządzenie Nr 40/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 27 czerwca 2012 r. w sprawie funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Gminy Paczków
C12 CIĄGŁOŚĆ DZIAŁALNOŚCI	Należy zapewnić istnienie mechanizmów służących utrzymaniu ciągłości działalności jednostki sektora finansów publicznych wykorzystując, między innymi, analizę ryzyka.	- zakresy czynności; - Zarządzenie nr 45/09 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 30.06.2009 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu naboru na wolne stanowisko urzędnicze w Urzędzie Miejskim w Paczkowie; - upoważnienia – rejestr upoważnień; - Zarządzenie nr 17/2013 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie wprowadzenia dokumentacji przetwarzania danych osobowych w Urzędzie Miejskim w Paczkowie; - Zarządzenie nr 11/2013 z dnia 1 marca 2013 r. w sprawie powołania Administratora Bezpieczeństwa Informacji w Urzędzie Miejskim w Paczkowie
C13- OCHRONA ZASOBÓW	Należy zadbać, aby dostęp do zasobów jednostki miały wyłącznie upoważnione osoby. Osobom zarządzającym i pracownikom należy	- Zarządzenie nr 17/2013 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie

		Gminy Paczków w warunkach zewnętrznego zagrożenia bezpieczeństwa państwa i w czasie wojny; - Zarządzenie nr 76/2011 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 6 października 2011 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji funkcjonowania Gminnego Magazynu Przeciwpowodziowego dla Gminy Paczków; - Zarządzenie nr 50/2011 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 5 lipca 2011 r. w sprawie opracowania Gminnego Planu Zarządzania Kryzysowego Gminy Paczków; - Zarządzenie nr 62/2010 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 9 lipca 2010 r. w sprawie ustalenia regulaminu Urzędu Miejskiego w Paczkowie na czas zewnętrznego zagrożenia bezpieczeństwa państwa i wojny; - Zarządzenie nr 28/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 18 maja 2012 r. w sprawie organizacji systemu Stałego Dyżuru w Gminie Paczków na potrzeby podwyższania gotowości obronnej państwa; Zarządzenie nr 69/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie powołania składu oraz zakresu działania Gminnego Zespołu do spraw ewakuacji i przyjęcia ludności; Zarządzenie Nr 37/2013 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 1 lipca 2013 r. w sprawie wprowadzenia Planu obrony cywilnej Gminy; Zarządzenie Nr 73/2014 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 28 października 2014 r. w sprawie zatwierdzenia i wprowadzenia
--	--	--

		udzielanych przez Gminę Paczków jednostkom spoza sektora finansów publicznych; - Zarządzenie Nr 209/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 3 października 2012 r. w sprawie ustalenia szczegółowych zasad i trybu wykonywania budżetu Gminy Paczków; - Zarządzenie Nr 334/2013 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 2 grudnia 2013 r. w sprawie zasad przyznawania, przekazywania i rozliczania dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Paczków dla samorządowych instytucji kultury
C15 –MECHANIZMY KONTROLI DOTYCZĄCE SYSTEMÓW INFORMATYCZNYCH	Należy określić mechanizmy służące zapewnieniu bezpieczeństwa danych i systemów informatycznych.	- Zarządzenie nr 17/2013 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie wprowadzenia dokumentacji przetwarzania danych osobowych w Urzędzie Miejskim w Paczkowie; - Zarządzenie nr 11/2013 z dnia 1 marca 2013 r. w sprawie powołania Administratora Bezpieczeństwa Informacji w Urzędzie Miejskim w Paczkowie
D16 – BIEŻĄCA INFORMACJA	Osobom zarządzającym i pracownikom należy zapewnić, w odpowiedniej formie i czasie, właściwe oraz rzetelne informacje potrzebne do realizacji zadań.	- wewnętrzna sieć telefoniczna; - poczta elektroniczna; - grupa dyskusyjna (skrzynka info@um.paczkow.pl); -intranet (um.paczkow.pl); - spotkania Burmistrza Gminy Paczków ze wszystkimi pracownikami
D17 – KOMUNIKACJA WEWNĘTRZNA	Należy zapewnić efektywne mechanizmy przekazywania ważnych informacji w obrębie struktury organizacyjnej jednostki oraz w obrębie działu administracji rządowej i jednostki samorządu terytorialnego.	- system PROTON – obieg dokumentów; - Zarządzenie nr 27/2014 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 22 maja 2014 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-

ZARZĄDCZEJ	zidentyfikowanych problemów	1) Procedura trybu określania mierników, wyznaczania celów oraz ich monitorowania - stanowiąca załącznik nr B do zarządzenia. 2) Procedura zarządzania ryzykiem - stanowiąca załącznik nr C do zarządzenia. 3) Procedura przeprowadzania samooceny – stanowiąca załącznik D do zarządzenia; - Zarządzenie Nr 40/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 27 czerwca 2012 r. w sprawie funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Gminy Paczków
E20 – SAMOOCENA	Zaleca się przeprowadzenie co najmniej raz w roku samooceny systemu kontroli zarządczej przez osoby zarządzające i pracowników jednostki. Samoocena powinna być ujęta w ramy procesu odrębnego od bieżącej działalności i udokumentowana	- Procedura „samooceny” – zał. D do Zarządzenia Nr 39/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 27 czerwca 2012r. , w tym: • Raport z przebiegu procesu, • Propozycja działań zaradczych
E21 – AUDYT WEWNĘTRZNY	W przypadkach i na warunkach określonych w ustawie audytor wewnętrzny prowadzi obiektywną i niezależną ocenę kontroli zarządczej	W razie zaistnienia okoliczności uzasadniających prowadzenie audytu wewnętrznego, o którym mowa w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) – przez zaangażowanie usługodawcy zewnętrznego
E22 – UZYSKANIE ZAPEWNIENIA O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ	Źródłem uzyskania zapewnienia o stanie kontroli zarządczej przez kierownika jednostki powinny być w szczególności wyniki: monitorowania, samooceny oraz przeprowadzonych audytów i kontroli. Zaleca się coroczne potwierdzenie uzyskania powyższego zapewnienia w formie oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za poprzedni rok.	- zapewnienie o stanie kontroli zarządczej składają Burmistrzowi jedynie kierownicy jednostek organizacyjnych (będących jsfp) do dnia 31 stycznia każdego roku za rok poprzedni – w wg wzoru stanowiącego zał. 1/Zap do Zarządzenia Nr 40/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 27 czerwca 2012r.