

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 D do Zarządzenia Nr 39/2012 Burmistrza Gminy Paczków z dnia 27 czerwca 2012 r. w brzmieniu określonym Załącznikiem nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

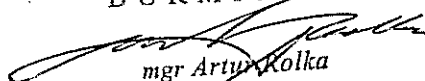
§ 2

Pozostałe zapisy Zarządzenia zmienionego pozostają bez zmian.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ


mgr Artur Kolka

Załącznik 1
do Zarządzenia nr 21/2015
Burmistrza Gminy Paczków
z dnia 16 stycznia 2015r.

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

Procedura samooceny

1. Opis postępowania

1. Samoocena kontroli zarządczej, zwana dalej "samooceną", to proces, w którym dokonywana jest ocena funkcjonowania kontroli zarządczej przez pracowników i kierownictwo Urzędu Miejskiego w Paczkowie.
2. Samoocena kontroli zarządczej obejmuje całą jednostkę w tym wszystkie stanowiska pracy z wyjątkiem stanowisk pomocniczych i obsługi.
3. Pracownik zatrudniony na stanowisku ds. kontroli ma obowiązek zapewnić odpowiedni poziom wiedzy i świadomości pracowników ankietowanych, aby wyniki samooceny były praktycznie przydatne do oceny i doskonalenia KZ.
4. Samoocenę przeprowadza się na formularzu stanowiącym Załącznik Nr 1/SC do niniejszej procedury, skala ocen 0-10. Za treść i aktualizację formularza odpowiada pracownik zatrudniony na stanowisku ds. kontroli.
6. Samoocenę przeprowadza się w III dekadzie stycznia każdego roku oceniając poprzedni rok kalendarzowy.
7. Ustala się dla poszczególnych standardów następujące progi oceny zbiorczej :

średnia ocena $\leq 5,0$ wymaga podjęcia działań zapobiegawczych

$5,0 < \text{średnia ocena} \leq 7,0$ wymaga rozważenia potrzeby podjęcia działań zapobiegawczych

średnia ocena $> 7,0$ nie wymaga żadnej reakcji

8. Analizy ankiet dokonuje pracownik zatrudniony na stanowisku ds. kontroli, a zbiorcze wyniki analizy samooceny w formie pisemnego raportu przedkłada Burmistrzowi do końca stycznia, wraz z propozycjami działań zapobiegawczych adekwatnie do poziomu ocen wyspecyfikowanych w pkt.7
9. Zidentyfikowane w wyniku analizy ankiet samooceny słabości i ryzyka w zakresie kontroli zarządczej oraz propozycje działań zapobiegawczych podlegają przeglądowi, ocenie i zatwierdzeniu przez Burmistrza do 20 lutego.
11. Informacja składana w trybie opisanym pkt. 8 i 9 ma zawierać także ocenę skuteczności podjętych działań zapobiegawczych w poprzednim okresie rozliczeniowym, w oparciu o porównanie trendów ocen w poszczególnych obszarach KZ, które były objęte takimi działaniami.

2. Dokumenty i zapisy

2.1 Załącznik Nr 1/SC. – wzór ankiety samooceny

KWESTIONARIUSZ SAMOOCENY KONTROLI ZARZĄDCZEJ
W URZĘDZIE MIEJSKIM W PACZKOWIE za ROK

skala ocen: 0 - 10

Lp.	PYTANIE	Ocena	UWAGI:
I. Środowisko wewnętrzne			
1. Przestrzeganie wartości etycznych			
2. Kompetencje zawodowe			
3. Struktura organizacyjna			
4. Delegowanie uprawnień			
II. Cele i zarządzanie ryzykiem			
5. Misja			
6. Określanie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji			
7. Identyfikacja ryzyka			
8. Analiza ryzyka			
9. Reakcja na ryzyko			
III. Mechanizmy kontroli			
10. Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej			
11. Nadzór			
12. Ciągłość działania			
13. Ochrona zasobów			
14. Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych			

15. Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych?			
IV. Informacja i Komunikacja			
16. Bieżąca informacja			
17. Komunikacja wewnętrzna			
18. Komunikacja zewnętrzna			
V. Monitorowanie i ocena			
19. Monitorowanie systemu kontroli zarządczej			
20. Samoocena			
Data:		Uwagi dodatkowe:	