

**Zarządzenie Nr 0050.27.2013**  
**Wójta Gminy Bliżyn**  
**z dnia 21 czerwca 2013r.**

**w sprawie ustalenia zasad dokonywania samooceny systemu kontroli zarządczej**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r., poz. 594) oraz art. 69 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) ustala się następujące zasady dokonywania samooceny w Urzędzie Gminy:

§ 1.1. Samoocena systemu kontroli zarządczej stanowi odrębny proces od bieżącej działalności jednostki.

2. Samooceny systemu kontroli zarządczej dokonuje Wójt Gminy przy wsparciu kierowników jednostek organizacyjnych i pracowników.

3. Osobą wyznaczoną do koordynowania samooceny tj. jej przygotowania, przeprowadzenia oraz opracowania wyników jest koordynator ds. kontroli zarządczej – Sekretarz Gminy.

§ 2.1. Po zakończeniu każdego roku kalendarzowego, jednak nie później niż do dnia 15 stycznia, Wójt Gminy organizuje naradę poświęconą na dokonanie samooceny systemu kontroli zarządczej.

2. W trakcie narady poruszane są następujące zagadnienia:

- 1) aktualność i adekwatność procedur,
- 2) problemy przy praktycznej realizacji procedur,
- 3) konieczne modyfikacje procedur,
- 4) skuteczność procedur (czy eliminowane są dokumenty i zachowania niespełniające wymogów),
- 5) osiągnięcie celów i realizacja zadań w roku bieżącym,
- 6) występujące w roku ryzyka i sposób reakcji na nie,
- 7) realizacja zasad etycznych (w tym kary porządkowe i dyscyplinarne),
- 8) wyniki kontroli zewnętrznych i wewnętrznych, wnioski pokontrolne i ich wykonanie,
- 9) ogólny stan systemu kontroli zarządczej.

3. O terminie narady informowani są wyznaczeni pracownicy jednostki i kierownicy jednostek podległych zaproszeni do udziału.

§ 3.1. Po zakończeniu narady koordynator ds. kontroli zarządczej opracowuje raport z samooceny.

2. Raport powinien zawierać przynajmniej następujące informacje:

- 1) cel przeprowadzonej samooceny,
- 2) zakres samooceny (zarówno przedmiotowy, jak i podmiotowy),
- 3) wyniki samooceny: ogólna ocena stanu kontroli zarządczej, zidentyfikowane ryzyka, słabości kontroli zarządczej, proponowane działania naprawcze.

§ 4.1. Wykonanie zarządzenia powierza się wszystkim pracownikom Urzędu Gminy.

2. Pracownicy zatrudnieni w Urzędzie Gminy pisemnie potwierdzają fakt zapoznania się z niniejszym zarządzeniem.

3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt  
Mariusz Wójcik

