

ZARZĄDZENIE NR 141/2019

BURMISTRZA MIASTA I GMINY FROMBORK

z dnia 31 grudnia 2019 r.

w sprawie przeprowadzenia samooceny kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy we Fromborku

Na podstawie art. 68 i 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz § 24 ust. 2 załącznika nr 2 do Zarządzenia Nr 10/2012 Burmistrza Miasta i Gminy Frombork z dnia 16 stycznia 2012 r. w sprawie wprowadzenia kontroli zarządczej w Gminie Frombork zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Przeprowadzić w Urzędzie Miasta i Gminy we Fromborku samoocenę kontroli zarządczej w terminie **od 14 do 31 stycznia 2020 r.**, zgodnie ze szczegółowymi wytycznymi w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych, określonymi w Komunikacie Nr 3 Ministra Finansów z 16 lutego 2011 roku (Dz. Urz. MF Nr 2, poz. 11) oraz standardami kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, określonymi w Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z 16 grudnia 2009 r. (Dz. U. MF Nr 15, poz. 84).

2. Samoocena kontroli zarządczej będzie polegała na wypełnieniu kwestionariusza (ankiety) samooceny odrębnie przez kadrę kierowniczą i przez pracowników Urzędu oraz kierowników jednostek organizacyjnych.

3. Wzór kwestionariusza samooceny (ankiety) kontroli zarządczej stanowi:

1) dla pracowników - załącznik A do załącznika nr 2 do Zarządzenia Nr 10/2012 Burmistrza Miasta i Gminy Frombork z dnia 16 stycznia 2012 r. w sprawie wprowadzenia kontroli zarządczej w Gminie Frombork,

2) dla kierowników - załącznik B do załącznika nr 2 do Zarządzenia Nr 10/2012 Burmistrza Miasta i Gminy Frombork z dnia 16 stycznia 2012 r. w sprawie wprowadzenia kontroli zarządczej w Gminie Frombork.

4. Kwestionariusze udostępnione są ankietowanym za pośrednictwem poczty elektronicznej i w sekretariacie Urzędu.

§ 2. 1 Samoocena kontroli zarządczej to proces, w którym dokonywana jest ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy we Fromborku przez kierownictwo i pracowników jednostki oraz kierowników jednostek organizacyjnych.

2. Celem wprowadzenia samooceny kontroli zarządczej jest w szczególności:

1) zapewnienie mechanizmu monitorowania i oceny kontroli zarządczej,

2) uzyskanie szybkich informacji o funkcjonowaniu kontroli zarządczej w jednostce,

- 3) zaangażowanie pracowników w ocenę ryzyka i mechanizmów kontrolnych funkcjonujących w jednostce,
- 4) doskonalenie systemu kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem,
- 5) poprawienie komunikacji pomiędzy pracownikiem jednostki a kierownictwem.

3. W przypadku trudności w udzielaniu odpowiedzi na pytanie proszę w uwagach wpisać ***Trudno to ocenić.***

4. Wypełniony kwestionariusz samooceny należy złożyć w sekretariacie Urzędu Miasta i Gminy we Fromborku **do 31 stycznia 2020 r.**

5. Kwestionariusz samooceny jest anonimowy, a pracownicy nie ponoszą żadnych negatywnych konsekwencji związanych z przedstawioną w nim opinią.

§ 3. W celu oceny przeprowadzonej samooceny kontroli zarządczej powołuje zespół w składzie:

- 1) Agata Woźnica - przewodnicząca zespołu,
- 2) Małgorzata Misiuk - zastępca przewodniczącej,
- 3) Monika Krasuska - członek.

§ 4. 1. Podsumowaniem samooceny jest zbiorczy raport z samooceny kontroli zarządczej opracowany w formie pisemnej przez powołany zespół.

2. W analizie wyników ankiety samooceny kontroli zarządczej stosuje się próg, którego przekroczenie oznacza słabość kontroli zarządczej w danym obszarze - przynajmniej 50 % negatywnych odpowiedzi spośród wszystkich otrzymanych odpowiedzi na konkretne pytanie (ocena negatywna).

3. W przypadku uzyskania oceny negatywnej, o której mowa w ust. 2, należy wskazać propozycje działań naprawczych systemu kontroli zarządczej w danym obszarze. Do obszarów najsłabszych (ale nie negatywnych) można proponować działania udoskonalające.

4. Zbiorczy raport należy przedstawić Burmistrzowi w terminie **14 dni** od dnia zakończenia procesu samooceny.

5. Papierową dokumentację samooceny kontroli zarządczej przechowuje koordynator samooceny kontroli zarządczej.

6. Na koordynatora samooceny kontroli zarządczej wyznaczam pracownika ds. administracyjno-kontrolnych.

§ 5. Traci moc zarządzenie nr 1/2019 Burmistrza Miasta i Gminy Frombork z dnia 4 stycznia 2019 r. w sprawie przeprowadzenia samooceny kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy we Fromborku.

BURMISTRZ

Zbigniew Pietkiewicz