

Zarządzenie Nr OA.0050.218.2017
Burmistrza Miasta Koła
z dnia 21 grudnia 2017 roku

w sprawie organizacji i funkcjonowania systemu Kontroli Zarządczej w jednostkach organizacyjnych Gminy Miejskiej Koło

Na podstawie art. 33 ust. 1 i ust. 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 594, ze zm.), art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017, poz. 2077), Komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dn. 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15 poz. 84), Komunikatu Nr 3 Ministra Finansów z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 2 poz. 11), Komunikatu Nr 6 Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem (Dz. Urz. Min. Fin. z dnia 18 grudnia 2012r. poz. 11) Burmistrz Miasta Koła zarządza, co następuje:

§1.1. Zobowiązuję Kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Koło do opisanie i udokumentowanie w formie pisemnej w kierowanych przez nich jednostkach zasad stosowania kontroli zarządczej w ramach I poziomu kontroli zarządczej.

2. Zobowiązuję Kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Koło w ramach II poziomu kontroli zarządczej do składania Burmistrzowi Miasta Koła oświadczeń o stanie kontroli zarządczej w terminie do dnia 31 stycznia roku następnego za rok poprzedni.

3. Informacje na podstawie oświadczeń odnośnie funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Gminy Miejskiej Koło przedstawia pracownik zatrudniony na stanowisku ds. kontroli Burmistrzowi Miasta Koła do dnia 31 marca roku następnego za rok poprzedni.

4. Wzór oświadczenia, o którym mowa w ust. 2 stanowi Załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. 1. Zobowiązuje się wszystkich Kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej w Kole do przestrzegania norm określonych w niniejszym zarządzeniu.

2. Wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Koło zawiera Załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierza się pracownikowi zatrudnionemu w Urzędzie Miejskim w Kole na stanowisku ds. kontroli..

§ 4. Traci moc Zarządzenie Nr OZ.0050.11.2014 Burmistrza Miasta Koła z dnia 29 stycznia 2014 roku w sprawie organizacji i funkcjonowania systemu Kontroli Zarządczej w jednostkach organizacyjnych Gminy Miejskiej w Kole.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2018 roku.

Zastępca Burmistrza Miasta Koła

Elżbieta Modrzejewska

Karolina Mięsiak

Karolina Mięsiak
Radca prawny

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

(nazwę pełnionej funkcji kierownika jednostki organizacyjnej)

za rok _____
(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I

(W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej).

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, tj. działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- skuteczności i efektywności działania,
- wiarygodności sprawozdań,
- ochrony zasobów,
- przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w kierowanej przeze mnie jednostce organizacyjnej

(pełna nazwa jednostki organizacyjnej)

Część A

(Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem).

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część B

(Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem opisu w części C).

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część C

(Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem).

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część D

(Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „inne źródła informacji” należy je wymienić).

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych, kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

(miejsowość, data)

(nazwisko i imię oraz podpis Kierownika jednostki)

Dział II

(Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C)

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

(Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem).

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

(Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji).

Dział III

Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej).

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

(Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie)

2. Pozostałe działania:

(Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte).

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr OA.0050.218.2017
Burmistrza Miasta Koła
z dnia 21 grudnia 2017 roku

Wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Koło:

- 1) Przedszkole Miejskie nr 1, 62-600 Koło, ul. Piaski 15,
- 2) Przedszkole Miejskie nr 3, 62-600 Koło, ul. Wojciechowskiego 9,
- 3) Przedszkole Miejskie nr 5, 62-600 Koło, ul. Wojciechowskiego 22,
- 4) Przedszkole Miejskie nr 6, 62-600 Koło, ul. Powstańców Wlkp. 6,
- 5) Szkoła Podstawowa Nr 1, 62-600 Koło, ul. Szkolna 2A,
- 6) Szkoła Podstawowa Nr 2, 62-600 Koło, ul. Poniatowskiego 22,
- 7) Szkoła Podstawowa Nr 3, 62-600 Koło, ul. Toruńska 68,
- 8) Szkoła Podstawowa Nr 4, 62-600 Koło, ul. Toruńska 315A,
- 9) Szkoła Podstawowa Nr 5, 62-600 Koło, ul. Kolejowa 5,
- 10) Żłobek Miejski, 62-600 Koło, ul. Powstańców Wlkp. 6,
- 11) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, 62-600 Koło, ul. Stary Rynek 15,
- 12) Miejski Ośrodek Profilaktyki i Pomocy Rodzinie, 62-600 Koło, ul. Dąbska 40,
- 13) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji, 62-600 Koło, ul. Szkolna 2B,
- 14) Miejski Dom Kultury, 62-600 Koło, ul. Słowackiego 5,
- 15) Muzeum Technik Ceramicznych, 62-600 Koło, ul. Kajki 44,
- 16) Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna, 62-600 Koło, ul. Kolejowa 19.