

Zarządzenie Nr 19/2015
Prezydenta Miasta Konina
z dnia 19.02.2015 roku

**w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej
w Urzędzie Miejskim w Koninie oraz jednostkach organizacyjnych Miasta
Konina**

Na podstawie art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.), art. 68 i art. 69 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)
zarządza się co następuje:

§1

1. Kontrolę zarządczą w Urzędzie Miejskim w Koninie oraz w jednostkach organizacyjnych Miasta Konina stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.
2. System kontroli zarządczej udokumentowany jest w systemie zarządzania jakością ISO 9001/2008, regulaminach, instrukcjach, procedurach wewnętrznych, wytycznych, dokumentach określających zakres obowiązków i uprawnień pracowników oraz innych dokumentach wewnętrznych.

§2

1. Celem kontroli zarządczej jest zapewnienie w szczególności:
 - 1) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
 - 2) skuteczności i efektywności działania,
 - 3) wiarygodności sprawozdań,
 - 4) ochrony zasobów,
 - 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
 - 6) efektywności i skuteczności przepływu informacji,
 - 7) zarządzania ryzykiem.

2. Źródłem uzyskania zapewnienia o stanie kontroli zarządczej, są w szczególności wyniki:
 - 1) monitoringu systemu kontroli zarządczej,
 - 2) samooceny systemu kontroli zarządczej,
 - 3) procesu zarządzania ryzykiem,
 - 4) audytów wewnętrznych i zewnętrznych,
 - 5) kontroli wewnętrznych i zewnętrznych.

§3

1. Prezydent Miasta Konina oraz kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta Konina ponoszą odpowiedzialność za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej w kierowanych jednostkach.
2. Za realizację kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Koninie odpowiadają ponadto:
 - 1) Zastępcy Prezydenta, Sekretarz i Skarbnik w ramach powierzonego zakresu obowiązków,
 - 2) Kierownicy wydziałów w stosunku do pracowników bezpośrednio im podległych,
 - 3) Wydział Organizacyjny i Kadr oraz Wydział Kontroli w zakresie przyznaných uprawnień.
3. W stosunku do jednostek organizacyjnych Miasta kontrolę zarządczą sprawują:
 - 1) Prezydent, Zastępcy Prezydenta, Sekretarz i Skarbnik,
 - 2) Wydział Kontroli,
 - 3) Kierownicy wydziałów w zakresie zadań wydziałów.

§4

1. Podmioty, o których mowa w § 3 realizują zadania w zakresie kontroli zarządczej w ramach i na podstawie kompetencji wynikających w szczególności z:
 - 1) przepisów powszechnie obowiązującego prawa,
 - 2) wewnętrznych aktów prawnych,
 - 3) zakresów czynności,
 - 4) otrzymanych upoważnień i pełnomocnictw.
2. Podmioty, o których mowa w § 3 oraz pracownicy jednostek, o których mowa w § 1 pkt. 1, zobowiązani są do bieżącego monitorowania skuteczności poszczególnych elementów kontroli zarządczej i podejmowania stosownych działań w celu ich poprawy.

§5

1. Ustanawia się Koordynatora ds. kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Koninie w osobie Sekretarza Miasta Konina.
2. Koordynatora kontroli zarządczej mogą wyznaczyć kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta Konina.
3. Koordynator ds. kontroli zarządczej w imieniu Prezydenta Miasta Konina lub kierownika jednostki organizacyjnej sprawuje nadzór nad właściwym funkcjonowaniem systemu kontroli zarządczej.

§6

1. Wprowadza się obowiązek przeprowadzania samooceny systemu kontroli zarządczej za rok poprzedni i przedłożenia jej wyników kierownikowi jednostki lub koordynatorowi ds. kontroli zarządczej do dnia 15 marca każdego roku.
2. Procesu samooceny systemu kontroli zarządczej dokonują kierownicy komórek organizacyjnych oraz pełnomocnicy i samodzielni specjaliści Urzędu. Procesu samooceny mogą dokonywać również pracownicy Urzędu wskazani przez Koordynatora ds. kontroli zarządczej. Kwestionariusz samooceny kontroli zarządczej stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
3. Kierownicy jednostek organizacyjnych zobowiązani są do przeprowadzenia i udokumentowania samooceny systemu kontroli zarządczej. Przy dokonywaniu samooceny kierownicy jednostek organizacyjnych mogą wykorzystać załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia dostosowując go do własnych potrzeb.

§7

1. Wprowadza się obowiązek sporządzania oświadczenia o stanie kontroli zarządczej do dnia 31 marca za rok poprzedni.
2. Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej składają Prezydentowi kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta Konina. Wzór oświadczenia, stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Stosowną informację o stanie kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Koninie przygotowuje Sekretarz Miasta Konina.

4. Analizy oświadczeń o stanie kontroli zarządczej, kwestionariuszy samooceny i innych informacji dokonuje zespół w składzie: Sekretarz Miasta Konina, Skarbnik Miasta Konina, Kierownik Biura Audytu Wewnętrznego, Kierownik Wydziału Kontroli, Kierownik Wydziału Organizacyjnego i Kadr. Zespół przedkłada Prezydentowi raport o stanie kontroli zarządczej.
5. Na podstawie raportu o stanie kontroli zarządczej, Prezydent Miasta Konina składa do dnia 30 kwietnia oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w mieście za rok poprzedni, podlegające publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

§8

Biuro Audytu Wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Koninie dokonuje obiektywnej niezależnej oceny systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Koninie oraz w jednostkach organizacyjnych Miasta Konina na zasadach określonych w przepisach prawa oraz wewnętrznych uregulowaniach.

§9

Wykonanie zarządzenia powierza się Sekretarzowi Miasta Konina, kierownikom wydziałów Urzędu oraz kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Konina.

§ 10

Traci moc zarządzenie Nr 53/2011 Prezydenta Miasta Konina z dnia 11 sierpnia 2011 roku w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Koninie oraz jednostkach organizacyjnych Miasta Konina.

§ 11

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta Konina

Józef Nowicki