

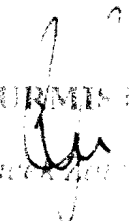
z dnia 20 października 2010 r

w sprawie : wprowadzenia procedury samooceny systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Toszku

Na podstawie art.33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2001 r , Nr 142 , poz. 1591 z późn.zm.) , art. 69 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.),oraz Komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz.Urz.Min.Fin. Nr 15 , poz. 84 )

zarządzam , co następuje :

- § 1.Samoocena systemu kontroli zarządczej , zwana dalej samooceną , polega na okresowym przeprowadzaniu weryfikacji sposobu funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Toszku ,z uwzględnieniem obowiązujących standardów.
- § 2.Działania podjęte w celu wdrożenia samooceny powinny polegać w szczególności na:
- 1.wypełnieniu kwestionariusza samooceny , stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia ,przez kierownictwo oraz pracowników Urzędu Miejskiego w Toszku ,
  - 2.podsumowaniu wyników samooceny przez zespół złożony z Burmistrza Toszka , zastępcy Burmistrza Toszka , Sekretarza Gminy oraz Skarbnika Gminy,
  - 3.opracowanie działań zmierzających do wyeliminowania ewentualnych nieprawidłowości.
- § 3.Samoocena jest przeprowadzana w miesiącu listopadzie każdego roku i powinna być zakończona z dniem 30 listopada tego roku .
- § 4.Podsumowanie wyników samooceny przez zespół , o którym mowa w § 2 ust. 2 powinno zostać udokumentowane na piśmie.
- § 5.Działania zmierzające do wyeliminowania ewentualnych nieprawidłowości powinny zostać opracowane na piśmie przez zespół , o którym mowa w § 2 ust. 2 , wprowadzone zarządzeniem burmistrza , a następnie przekazane pracownikom najpóźniej do dnia 20 grudnia danego roku.
- § 6.Zapoznanie się z działaniami , o których mowa w § 5 pracownik potwierdza podpisem na jednym egzemplarzu zarządzenia.
- § 7.Zarządzenie z podpisami przechowywane jest przez pracownika ds. kadr.
- § 8.Wykonanie zarządzenia powierzam Sekretarzowi Gminy.
- § 9.Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ  
  
Toszek

.....  
imię i nazwisko pracownika

.....  
stanowisko

### Kwestionariusz samooceny

Proszę zaznaczyć znakiem „X” tę odpowiedź, która najbardziej precyzyjnie oddaje Pana/Pani reakcję na każde z poniższych stwierdzeń.

#### Zagadnienia podlegające ocenie

#### Część I – środowisko wewnętrzne

Lp.	pytania	tak	nie	w większości tak	w większości nie
1	Czy pracownicy przy wykonywaniu powierzonych im obowiązków prezentują obowiązujące pracownika samorządowego wartości etyczne?				
2	Czy pracownicy są świadomi konsekwencji nieetycznych zachowań?				
3	Czy pracownicy aktualizują i poszerzają wiedzę niezbędną do realizowania powierzonych obowiązków ?				
4	Czy pracownicy posiadają taki poziom wiedzy i umiejętności zawodowych, aby efektywnie i skutecznie realizować cele jednostki ?				
5	Czy procedura naboru pracowników na wolne stanowiska pracy odbywa się w sposób zapewniający wybór najlepszego kandydata ?				
6	Czy ustalona struktura organizacyjna Urzędu Miejskiego w Toszku dostosowana jest do realizowanych przez jednostkę celów i zadań oraz czy dokonuje się jej przeglądu?				

7	Czy na bieżąco aktualizowane są zakresy zadań ,i obowiązków i uprawnień poszczególnych pracowników ?				
8	Czy zakres delegowanych zadań i uprawnień w zakresie gospodarki finansowej jest precyzyjnie określony , stosowanie do wagi podejmowanych decyzji ?				
9	Czy zachowana jest zasada pisemności przy powierzaniu uprawnień w zakresie gospodarki finansowej poszczególnym pracownikom				
10	Czy w Urzędzie Miejskim w Toszku przeprowadzane są okresowe oceny pracowników ?				

## Część II – Cele i zarządzanie ryzykiem

Lp.	pytania	tak	nie	w większości tak	w większości nie
1	Czy dokonuje się identyfikacji ryzyk w odniesieniu do realizowanych celów i zadań Urzędu Miejskiego w Toszku ?				
2	Czy pracownicy potrafią określić czynnik ryzyka oraz wskazać możliwe skutki ryzyka ?				
3	Czy pracownicy monitorują realizację zagrożonego ryzykiem zadania /celu ?				
4	Czy pracownicy podejmują działania w celu zmniejszenia skutków oddziaływania zdefiniowanych ryzyk ?				

## Część II – Mechanizmy kontroli

Lp.	pytania	tak	nie	w większości tak	w większości nie
1	Czy pracownicy znają wykaz dokumentów opisujących sposób realizacji standardów kontroli zarządczej , czy jest on dostępny wszystkim pracownikom ?				

2	Czy wykaz dokumentów opisujących sposób realizacji standardów kontroli zarządczej jest aktualizowany ?				
3	Czy w oparciu o hierarchię służbową prowadzony jest nadzór osiągania celów poprzez realizację nałożonych zadań ?				
4	Czy monitorowane są obszary ryzyka w zakresie wszystkich procesów zarządzania ryzykiem ?				
5	Czy Urząd Miejski w Toszku posiada odpowiednie zabezpieczenie dostępu do zasobów materialnych , finansowych i informatycznych ?				
6	Czy mają do nich dostęp tylko osoby upoważnione ?				
7	Czy zadania dotyczące prowadzenia , zatwierdzania , rejestrowania oraz sprawdzania operacji finansowych i gospodarczych są rozdzielone pomiędzy różnych pracowników ?				
8	Czy w Urzędzie Miejskim w Toszku funkcjonują mechanizmy służące zapewnieniu bezpieczeństwa danych systemów informatycznych ?				
9	Czy są one poddawane bieżącej kontroli ?				

#### Część IV – Informacja i komunikacja

Lp.	pytania	tak	nie	w większości tak	w większości nie
1	Czy dostarczana pracownikom informacja jest aktualna , rzetelna , kompletna i zrozumiała , a jednocześnie pomocna w realizowaniu nałożonych zadań ?				
2	Czy pracownicy mają zapewniony dostęp do informacji niezbędnych do wykonywania przez nich powierzonych zadań ?				
3	Czy istniejący system komunikacji wewnętrznej zapewnia przepływ informacji?				

4	Czy istniejący system komunikacji wewnętrznej zapewnia właściwe zrozumienie informacji przez odbiorców ?				
---	--	--	--	--	--

#### Część V – Monitorowanie i ocena

Lp.	pytanie	tak	nie	w większości tak	w większości nie
1	Czy monitorowana jest skuteczność poszczególnych elementów systemu kontroli zarządczej ?				
2	Czy skuteczny jest system kontroli zarządczej ?				
3	Czy wprowadzony w Urzędzie Miejskim w Toszku system kontroli zarządczej ogranicza wpływ ryzyka na skuteczną realizację celów i zadań Urzędu Miejskiego w Toszku ?				

.....  
data

.....  
podpis pracownika