

Zarządzenie Nr...*42/2016*
Starosty Łowickiego
z dnia *31 maja* 2016 r.

**w sprawie wprowadzenia systemu kontroli zarządczej
w Starostwie Powiatowym w Łowiczu i jednostkach organizacyjnych Powiatu Łowickiego
oraz zasad jego koordynacji.**

Na podstawie art. 34 ust.1, art. 35 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz.1445, 1045 i 1890) oraz art. 69 ust. 1 pkt. 2 i 3 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. , poz. 885, 938 i 1649; z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877; z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890 i 2150; z 2016 r. poz.195), w związku z Komunikatem Ministra Finansów Nr 23 z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF z dnia 30 grudnia 2009 r. Nr 15, poz. 84), Komunikatem Ministra Finansów Nr 3 z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF z dnia 11 marca 2011 r. Nr 2, poz. 11), Komunikatem Ministra Finansów Nr 6 z 6 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem (Dz. Urz. MF z 2012 roku, poz.56), dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy przez jednostki organizacyjne Powiatu Łowickiego, w rozumieniu § 19 ust. 4 Statutu Powiatu Łowickiego zarządzam, co następuje:

§1.1. Wprowadzam *„Regulamin kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Łowiczu oraz w pozostałych jednostkach organizacyjnych Powiatu Łowickiego”*, stanowiący **załącznik nr 1** do zarządzenia.

2. Zobowiązuję kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Łowickiego i kierujących komórkami organizacyjnymi Starostwa Powiatowego w Łowiczu do zapoznania podległych pracowników z treścią Regulaminu, o którym mowa w ust. 1 i zapewnienia przestrzegania postanowień w nim zawartych.

3. Zobowiązuję pracowników Starostwa Powiatowego w Łowiczu do przestrzegania postanowień zawartych w Regulaminie, o którym mowa w ust. 1.

§2.1. Wprowadzam *„Regulamin kontroli wewnętrznej”* stanowiący **załącznik nr 2** do zarządzenia.

2. Zobowiązuję kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Łowickiego i kierujących komórkami organizacyjnymi Starostwa Powiatowego w Łowiczu do zapoznania podległych pracowników z treścią Regulaminu, o którym mowa w ust. 1 i zapewnienia przestrzegania postanowień w nim zawartych.

§3.1. Wprowadzam „*Procedurę zarządzania ryzykiem w Starostwie Powiatowym w Łowiczu oraz w pozostałych jednostkach organizacyjnych Powiatu Łowickiego*”, zwaną dalej Procedurą, stanowiącą **załącznik nr 3** do zarządzenia.

2. Zobowiązuję kierujących komórkami organizacyjnymi Starostwa Powiatowego w Łowiczu do zapoznania podległych pracowników z treścią Procedury i zapewnienia przestrzegania postanowień w niej zawartych.

3. Zobowiązuję kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Łowickiego do stosowania rozwiązań wprowadzonych i opisanych w Procedurze, przestrzegania postanowień w niej zawartych w procesach identyfikacji ryzyka i zarządzania ryzykiem oraz zapoznania podległych pracowników z Procedurą.

§4.1. Wprowadzam „*Zasady monitorowania i dokonywania samooceny systemu kontroli zarządczej oraz udzielania zapewnienia o stanie kontroli zarządczej*”, zwane dalej Zasadami, stanowiące **załącznik nr 4** do zarządzenia.

2. Zobowiązuję kierujących komórkami organizacyjnymi Starostwa Powiatowego w Łowiczu oraz kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Łowickiego do zapoznania podległych pracowników z treścią Zasad i zapewnienia przestrzegania postanowień w nich zawartych.

§5. Koordynację systemu kontroli zarządczej w ramach I poziomu kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Łowiczu oraz w ramach II poziomu kontroli zarządczej – Powiatu Łowickiego powierzam koordynatorowi zatrudnionemu na samodzielny stanowisku ds. kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Łowiczu, zwanemu dalej Koordynatorem kontroli zarządczej.

§6.1. Zobowiązuję kierujących komórkami organizacyjnymi Starostwa Powiatowego w Łowiczu oraz kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Łowickiego do dokonania przeglądu obowiązujących procedur oraz dostosowania ich do zasad funkcjonowania systemu kontroli zarządczej określonych niniejszym zarządzeniem.

2. Czynności wymienione w ust.1 należy wykonać w terminie **do 31 sierpnia 2016 r.**

3. Zobowiązuję kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Łowickiego

do przedłożenia Koordynatorowi kontroli zarządczej w terminie do dnia **02 września 2016 r.** informacji potwierdzającej zrealizowanie czynności, o których mowa w ust. 1.

§7. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Koordynatorowi kontroli zarządczej

§8. Tracą moc:

- 1) Zarządzenie Nr 1/2005 Starosty Łowickiego z dnia 31 stycznia 2005 r. w sprawie zasad, warunków i trybu przeprowadzania kontroli problemowych, sprawdzających i doraźnych;
- 2) Zarządzenie Nr 1/2011 Starosty Łowickiego z dnia 03 stycznia 2011 r. w sprawie ustalenia Regulaminu kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Łowiczu i jednostkach organizacyjnych Powiatu Łowickiego, zmienione Zarządzeniem Nr 4/2012 Starosty Łowickiego z dnia 17 stycznia 2012 r. oraz Zarządzeniem Nr 66/2015 Starosty Łowickiego z dnia 30 października 2015 r.

§9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 01 czerwca 2016 r.

STAROSTA ŁOWICKI

Krzysztof Figat

RADCA PRAWNY

Anna Motuk
Łd-M-1619

[Signature]

01.06.2016

Uzasadnienie:

Zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, zgodnie z ustawą o finansach publicznych, należy do obowiązków Starosty, jako kierownika Starostwa Powiatowego w Łowiczu oraz przewodniczącego Zarządu Powiatu Łowickiego.

Obowiązkiem Starosty jest organizowanie, skuteczne wdrażanie rozwiązań organizacyjnych i proceduralnych, a następnie zapewnienie, że są one przestrzegane w takim zakresie, jak jest to konieczne dla osiągnięcia celów i zadań Starostwa oraz Powiatu Łowickiego.

Przedmiotowe zarządzenie służy wykonaniu obowiązków Starosty w zakresie zapewnienia realizacji ww. celów.

Wprowadzenie w życie jednolitego systemu kontroli zarządczej dla Powiatu Łowickiego zapewnia zwiększenie skuteczności i efektywności w przedmiotowym zakresie.