PREZYDENT MIASTA PŁOCKA

Zarządzenie Nr 665 /2011

Prezydenta Miasta Płocka

z dnia 20 lipca 2011 r.

w sprawie zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Miasto Płock

Na podstawie art.33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity – Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz.1218 z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz.1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679 i Nr 134, poz. 777), art. 35 ust.2 w związku z art. 92 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 18 lipca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity – Dz. U. Z 2001r. Nr 142 poz. 1592, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113) oraz art. 69 ust. 1 pkt 2, 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Kontrola zarządcza w Gminie Miasto Płock stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

§ 2

Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Płocka i miejskich jednostek organizacyjnych ponoszą odpowiedzialność za realizację celów kontroli zarządczej w Gminie Miasto Płock poprzez zarządzanie działaniami w kierowanych przez siebie jednostkach dając Prezydentowi zapewnienie, że:

- działania są zgodne z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi,
- działania są skuteczne i efektywne,
- sprawozdania są wiarygodne i rzetelne,
- zasoby są chronione,

- zasady etycznego postępowania są przestrzegane i promowane,
- przepływ informacji jest efektywny i skuteczny,
- ryzyka są identyfikowane i poddawane analizie (zarządzanie ryzykiem).

§ 3

Kluczowym elementem zarządzania działaniami jest nadzorowanie i kontrolowanie procesów operacyjnych. W związku z tym, w ramach kontroli zarządczej, kierownictwo wszystkich szczebli Urzędu Miasta Płocka i miejskich jednostek organizacyjnych zobowiązane jest do:

1. opracowania i ustalenia zasad (polityki), planów, struktury organizacyjnej, regulaminów,
2. wprowadzenia praktycznych procesów (narzędzi, procedur, instrukcji) nadzorowania i kontroli,
3. identyfikacji i oceny ryzyka związanego z nadzorowanym obszarem,
4. zapewnienia skutecznego wykonywania kontroli zarządczej i dbałość o ciągłą poprawę realizowanych przez siebie procesów.

§ 4

1. Zarządzanie ryzykiem obejmuje następujące czynności:
   - identyfikację ryzyka,
   - ocenę zagrożeń i projektowanie czynności kontrolnych,
   - monitorowanie występowania zagrożeń,
   - podejmowanie decyzji i działań korygujących.

2. Zarządzanie ryzykiem opiera się na celach i zadaniach budżetowych.

3. Zasady zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miasta Płocka określi Prezydent Miasta Płocka odrębnym zarządzeniem, a w miejskich jednostkach organizacyjnych kierownicy jednostek.

§ 5

System kontroli zarządczej podlega ocenie dokonywanej przez audyt wewnętrzny.

§ 6

Wykonanie zarządzenia powierza się Zastępcom Prezydenta, Sekretarzowi, Skarbnikowi oraz kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Płocka i miejskich jednostek organizacyjnych.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Płocka

/-/ Andrzej Nowakowski