

**ZARZĄDZENIE NR 22/2016
BURMISTRZA MIASTA I GMINY FROMBORK**

z dnia 1 marca 2016 r.

w sprawie przeprowadzenia samooceny kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy we Fromborku

Na podstawie art. 68 i 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2015 r., poz. 1515, zm. poz. 1045 i 1890.) oraz § 24 ust. 2 Zarządzenia Nr 10/2012 Burmistrza Miasta i Gminy Frombork z dnia 16 stycznia 2012 roku w sprawie wprowadzenia kontroli zarządczej w Gminie Frombork zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Przeprowadzić w Urzędzie Miasta i Gminy we Fromborku samoocenę kontroli zarządczej w terminie **od 1 do 14 marca 2016 roku**, zgodnie ze szczegółowymi wytycznymi w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych, określonymi w Komunikacie Nr 3 Ministra Finansów z 16 lutego 2011 roku (Dz.Ur. MF Nr 2, poz.11) oraz standardami kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, określonymi w Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z 16 grudnia 2009 roku (Dz.U. MF Nr 15, poz. 84).

2. Samoocena kontroli zarządczej będzie polegała na wypełnieniu kwestionariusza (ankiety) samooceny odrębnie przez kadrę kierowniczą i przez pracowników Urzędu.

3. Wzór kwestionariusza samooceny (ankiety) kontroli zarządczej stanowi:

- 1) dla kierowników - załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) dla pracowników - załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

4. Kwestionariusze udostępnione są ankietowanym za pośrednictwem poczty elektronicznej i w sekretariacie Urzędu.

§ 2. W celu przeprowadzenia samooceny kontroli zarządczej powołuję zespół samooceny w składzie:

- 1) Agata Woźnica - przewodnicząca zespołu
- 2) Sylwia Zgórzyńska - zastępca przewodniczącego
- 3) Monika Iwańska - członek

§ 3. 1. Samoocena kontroli zarządczej to proces, w którym dokonywana jest ocena funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy we Fromborku przez kierownictwo i pracowników jednostki.

2. Celem wprowadzenia samooceny kontroli zarządczej jest w szczególności:

- 1) zapewnienie mechanizmu monitorowania i oceny kontroli zarządczej,
- 2) uzyskanie szybkich informacji o funkcjonowaniu kontroli zarządczej w jednostce,
- 3) zaangażowanie pracowników w ocenę ryzyka i mechanizmów kontrolnych funkcjonujących w jednostce,
- 4) doskonalenie systemu kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem,
- 5) poprawienie komunikacji pomiędzy pracownikiem jednostki a kierownictwem.

3. Przy wypełnianiu kwestionariusza samooceny wskazana jest szczerza opinia na temat funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy we Fromborku.

4. Należy udzielić odpowiedzi na wszystkie pytania, chyba, że treść pytania stanowi inaczej. Brak odpowiedzi jest odpowiedzią o znaczeniu **Trudno to ocenić**.

5. Wypełniony kwestionariusz samooceny należy złożyć w sekretariacie Urzędu Miasta i Gminy we Fromborku **do 14 marca 2016 roku**.

6. Kwestionariusz samooceny jest anonimowy, a pracownicy nie ponoszą żadnych negatywnych konsekwencji związanych z przedstawioną w nim opinią.

§ 4. 1. Podsumowaniem samooceny jest zbiorczy raport z samooceny kontroli zarządczej opracowany w formie pisemnej przez powołany zespół.

2. W analizie wyników ankiety samooceny kontroli zarządczej stosuje się próg, którego przekroczenie oznacza słabość kontroli zarządczej w danym obszarze - przynajmniej 50% negatywnych odpowiedzi spośród wszystkich otrzymanych odpowiedzi na konkretne pytanie (ocena negatywna).

3. W przypadku uzyskania oceny negatywnej, o której mowa w ust. 2, należy wskazać propozycje działań naprawczych systemu kontroli zarządczej w danym obszarze. Do obszarów najsłabszych (ale nie negatywnych) można zaproponować działania udoskonalające.

4. Wyniki samooceny należy przestawić Burmistrzowi w terminie 14 dni od dnia zakończenia procesu samooceny.

5. Papierową dokumentację samooceny kontroli zarządczej przechowuje koordynator samooceny kontroli zarządczej.

6. Na koordynatora samooceny kontroli zarządczej wyznaczam pracownika ds. administracyjno-kontrolnych.

§ 5. Zarządzenie obowiązuje z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr Małgorzata Wrońska