

Zarządzenie Nr 24/2013

Starosty Grójeckiego z dnia 10 kwietnia 2013 r.

zmieniające zarządzenie Starosty Grójeckiego z dnia 28 lutego 2011 r. w sprawie wprowadzenia zasad funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Powiecie Grójeckim

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

W zarządzeniu Starosty Grójeckiego z dnia 28 lutego 2011 r. w sprawie wprowadzenia zasad funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Powiecie Grójeckim wprowadza się następujące zmiany:

- 1) W § 8 ust. 3 otrzymuje brzmienie:
„W Starostwie zasada jak najlepszych kompetencji zawodowych realizowana jest poprzez:
 - 1) Stosowanie odpowiednich wewnętrznych aktów prawnych, ujętych w „Rejestrze procedur kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Grójcu”, dotyczących zatrudnienia i podnoszenia kwalifikacji pracowników,
 - 2) Okresową ocenę pracowników dokonywaną przez ich bezpośrednich przełożonych,
 - 3) Delegowanie pracowników na szkolenia i kursy w celu podniesienia ich zawodowych kwalifikacji”;
- 2) W § 9 ust. 3 otrzymuje brzmienie:
„W Starostwie strukturę organizacyjną określa Regulamin Organizacyjny, ujęty w „Rejestrze procedur kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Grójcu”. Graficzna prezentacja struktura organizacyjna Starostwa zamieszczona jest na stronie internetowej <http://www.bipgrojec.pl/> .
- 3) W § 16 ust. 4 otrzymuje brzmienie:
„W Starostwie zasada dokumentowania systemu kontroli zarządczej realizowana jest poprzez:
 - 1) Rejestrowanie, przez Sekretarza Powiatu, procedur kontroli zarządczej zgodnie z „Instrukcją rejestrowania procedur kontroli zarządczej”, stanowiącą załącznik nr 5 do niniejszych Zasad,
 - 2) Zaznajamianie pracowników Starostwa ze wszelkimi przepisami wewnętrznymi wchodzącymi w skład systemu kontroli zarządczej; nad zapoznaniem

pracowników z obowiązującymi regulacjami wewnętrznymi czuwa Sekretarz Powiatu,

- 3) Prowadzenie rejestru zarządzeń Starosty Grójeckiego, uchwał zarządu Powiatu Grójeckiego i uchwał Rady Powiatu Grójeckiego”;
- 4) W § 17 ust. 4 otrzymuje brzmienie:

„Nadzór nad pracownikami Starostwa sprawowany jest poprzez:

 - 1) Informowanie pracowników o zakresie obowiązków niezwłocznie po ich przyjęciu – pracownicy przyjmują do wiadomości zakres obowiązków określonych przez kierowników komórek organizacyjnych,
 - 2) Odpowiednie reagowanie na składane skargi i wnioski,
 - 3) Dokonywanie okresowej oceny pracowników,
 - 4) Weryfikację czynności wykonywanych przez pracowników, dokonywaną przez ich przełożonych”;
- 5) W § 19 ust. 5 otrzymuje brzmienie:

„W Starostwie szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące zapewnienia ochrony zasobów jednostki organizacyjnej określają odpowiednie wewnętrzne akty prawne ujęte w „Rejestrze procedur kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Grójcu”, dotyczące ochrony zasobów, w tym w szczególności: instrukcja inwentaryzacyjna, polityka bezpieczeństwa i zarządzania systemem informatycznym, zasady realizacji ustawy o ochronie danych osobowych”;
- 6) W § 20 ust. 4 otrzymuje brzmienie:

„W Starostwie szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych określają odpowiednie wewnętrzne akty prawne ujęte w „Rejestrze procedur kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Grójcu”, dotyczące tych mechanizmów, a w szczególności polityka rachunkowości;
- 7) W § 21 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„W Starostwie mechanizmy zabezpieczenia systemów informatycznych określają odpowiednie wewnętrzne akty prawne ujęte w „Rejestrze procedur kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Grójcu”, dotyczące zabezpieczenia systemów informatycznych, w tym w szczególności: polityka bezpieczeństwa i zarządzania systemem informatycznym oraz polityka użytkowania oprogramowania”;
- 8) W § 23 ust. 5 otrzymuje brzmienie:

„W Starostwie zasady przekazywania informacji niezbędnych pracownikom do realizacji jej celów i zadań oraz zasad przekazywania informacji bezpośrednio przełożonemu i Staroście określają odpowiednie wewnętrzne akty prawne ujęte w „Rejestrze procedur kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Grójcu”, dotyczące przepływu informacji, w szczególności w instrukcji obiegu i kontroli dowodów księgowych”;
- 9) W § 26 ust. 4 otrzymuje brzmienie:

„Monitorowanie systemu kontroli zarządczej w Starostwie odbywa się podczas wykonywania bieżących obowiązków przez kierownictwo jednostki. Wszystkie sygnały zewnętrzne (między innymi skargi), wyniki kontroli zewnętrznych, wyniki skuteczności określonych procesów, informacje o problemach pojawiających się w działalności bieżącej Starostwa, wyniki stosowanych procedur kontrolnych (np.

inwentaryzacji) oraz dane ze sprawozdań analizowane są z punktu widzenia adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej. Narzędziem wspomagającym Starostę w tym działaniu są sprawozdania z realizacji zadań audytowych, sporządzane przez audytora wewnętrznego Powiatu oraz protokoły kontroli wewnętrznych”;

10) W § 27 ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„Działania podjęte w celu wdrożenia tego standardu powinny polegać na obligatoryjnym wypełnianiu kwestionariusza samooceny kontroli zarządczej, którego wzór stanowi załącznik nr 6 do niniejszego zarządzenia, przez naczelników wydziałów Starostwa”;

11) Skreśla się § 29;

12) W § 30 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„Ocena funkcjonowania kontroli w jednostkach organizacyjnych należy do:

- 1) Zadań audytora wewnętrznego w ramach realizacji zadań audytowych, który ocenia w szczególności czy kontrola zarządcza jest adekwatna, skuteczna i efektywna,
- 2) Kierowników jednostek organizacyjnych w ramach bieżącego nadzoru nad funkcjonowaniem zarządzanej jednostki”;

13) Skreśla się załącznik nr 7.

§ 2

Nadzór nad realizacją zarządzenia powierza się Sekretarzowi Powiatu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA
Marian Górski