

ZARZĄDZENIE NR 27/2025
WÓJTA GMINY SŁAWNO
z dnia 24 marca 2025 r.

**zmieniające zarządzenie w sprawie zasad funkcjonowania Kontroli Zarządczej
w Urzędzie Gminy w Sławnie i jednostkach organizacyjnych gminy Sławno.**

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024. poz. 1465 z późn. zm,) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. W Załączniku do Zarządzenia Nr 5/15 Wójta Gminy Sławno z dnia 12 stycznia 2015 roku Zasady kontroli zarządczej, wprowadzam następujące zmiany:

1) § 6 otrzymuje brzmienie:

„**§ 6.** W celu zapewnienia prawidłowej realizacji zadań w zakresie kontroli zarządczej Wójt Gminy wyznacza Sekretarza Gminy na koordynatora kontroli zarządczej”.

2) § 7 otrzymuje brzmienie:

„**§ 7. 1.** Coroczne informacje o stanie kontroli zarządczej za rok poprzedni składane są do końca lutego przez kierowników jednostek organizacyjnych Gminy oraz kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Gminy według wzoru zawartego w Załączniku Nr 1 do Zasad kontroli zarządczej w zakresie kierowanej przez siebie jednostki i komórki organizacyjnej.

2. Do 15 marca każdego roku Sekretarz Gminy przedstawia Wójtowi Gminy informację dotyczącą stanu kontroli zarządczej w komórkach organizacyjnych i jednostkach organizacyjnych.

3. Wójt Gminy do 31 marca każdego roku potwierdza stan funkcjonowania kontroli zarządczej wydając oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za rok poprzedni, którego wzór stanowi załącznik Nr 2 do Zasad kontroli zarządczej.

4. Dodatkowo każdy pracownik Urzędu Gminy zobowiązany jest zapoznać się z procedurą kontroli zarządczej. Potwierdzeniem zapoznania się pracownika z zapisami niniejszej procedury potwierdza złożone przez niego oświadczenie stanowiące załącznik Nr 3 do Zasad kontroli”.

3) § 31 otrzymuje brzmienie:

„**§ 31. 1.** Ocena systemu kontroli zarządczej dokonywana jest przede wszystkim poprzez:

- 1) samoocenę,
- 2) nadzór,
- 3) kontrole wewnętrzne i zewnętrzne.

2. Samoocena.

1) Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Gminy oraz kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy zobowiązani są do przeprowadzenia co najmniej raz w roku samooceny funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w kierowanych przez siebie jednostkach.

Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Gminy sporządzają samoocenę wg wzoru Arkusza samooceny kontroli zarządczej, stanowiącego Załącznik Nr 4 do Zasad kontroli zarządczej i przekazują go Sekretarzowi Gminy do końca lutego każdego roku za rok poprzedni.

3. Kontrole wewnętrzne i zewnętrzne przeprowadzają:

1) osoby znajdujące się na stanowiskach kierowniczych w Urzędzie Gminy oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy, a także ich pracownicy lub inne osoby wyznaczone do prowadzenia określonych zadań w zakresie zadań i kompetencji określonych zakresem czynności, Regulaminem Organizacyjnym Urzędu Gminy,

3) Skarbnik Gminy lub osoby przez niego upoważnione w zakresie kontroli finansowej,

4) zespoły powoływane doraźnie w zakresie ustalonym przez Wójta Gminy,

5) komórki organizacyjne Urzędu Gminy w nadzorowanych jednostkach organizacyjnych Gminy, zgodnie z podziałem zadań i kompetencji oraz wg zasad i trybu ustalonego przez przeprowadzającego kontrolę,

6) organy kontroli zewnętrznej, przeprowadzane wg odrębnych przepisów”.

4) Załącznik Nr 3 do Zasad funkcjonowania kontroli zarządczej otrzymuje brzmienie:

„Załącznik Nr 3
do Zasad funkcjonowania kontroli zarządczej

.....
(miejscowość, data)

.....
(imię i nazwisko pracownika)

OŚWIADCZENIE

Oświadczam, że zapoznałem(-am) się z pełną dokumentacją zasad funkcjonowania kontroli zarządczej obowiązującą w Urzędzie Gminy w Sławnie.

.....
(data i podpis pracownika)”.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy
mgr Tadeusz Wojciechowski