

**Zarządzenie Nr 123/2011**  
**Burmistrza Kartuz**  
**z dnia 9 grudnia 2011r.**

**w sprawie: określenia zasad kontroli zarządczej II poziomu w Gminie Kartuzy**

Na podstawie art. 30 ust. 1, art. 33 ust.5 i art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) oraz art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami)

**Burmistrz Kartuz**  
**zarządza, co następuje:**

**§ 1.**

Wprowadza się zasady kontroli zarządczej na II poziomie, będącej kontrolą zarządczą na poziomie Gminy Kartuzy jako jednostki samorządu terytorialnego wykonywaną przez Burmistrza Kartuz wobec jednostek organizacyjnych Gminy.

**§ 2.**

1. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Kartuzy do:

- 1) zorganizowania i zapewnienia adekwatnego, skutecznego i efektywnego systemu kontroli zarządczej w jednostkach którymi kierują, uwzględniającego specyfikę i charakter jednostki,
- 2) zapoznania podległych pracowników ze standardami kontroli zarządczej zawartymi w Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. (Dz. Urz. MIN. Fin. Nr 15 poz. 84), wytycznymi w zakresie samooceny kontroli zarządczej zawartymi w Komunikacie Nr 3 Ministra Finansów z dnia 16 lutego 2011r. (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 2 poz. 11) oraz z treścią niniejszego zarządzenia.

**§ 3.**

1. Koordynację kontroli zarządczej w Gminie Kartuzy:

- 1) w odniesieniu do oświatowych jednostek organizacyjnych oraz Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej prowadzi II Zastępca Burmistrza Kartuz,
- 2) w odniesieniu do jednostek budżetowych i zakładów budżetowych prowadzi Sekretarz Miasta,
- 3) w odniesieniu do instytucji kultury Naczelnik Wydziału Kultury, Sportu i NGO.

2. Osoby wymienione w ust. 1 w imieniu Burmistrza Kartuz sprawują bezpośredni nadzór nad właściwym funkcjonowaniem systemu kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych oraz zobowiązani są do przyjmowania informacji o stanie kontroli zarządczej w tych jednostkach.

Zatwierdzam po wglądzie formalno-prawnym

RP 05... 30 2011/12 11

**RADCA PRAWNY**

dat. 09.12

podpis

*Marcin Łopaciński*

**§ 4.**

Zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych do bieżącego monitorowania i dokonywania – co najmniej raz w roku – samooceny systemu kontroli zarządczej, która będzie podstawą do sporządzenia informacji o stanie kontroli zarządczej.

**§ 5.**


Zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych do składania raz w roku według stanu na dzień 31 grudnia – za pośrednictwem koordynatorów – informacji o stanie kontroli zarządczej, w terminie do końca marca roku następnego.

**§ 6.**

Po dokonaniu analizy przedłożonych przez kierowników informacji, osoby wymienione w § 3 ust. 1 przedstawiają zbiorcze wyniki oraz wnioski Burmistrzowi Kartuz w terminie do końca kwietnia roku następnego.

**§ 7.**

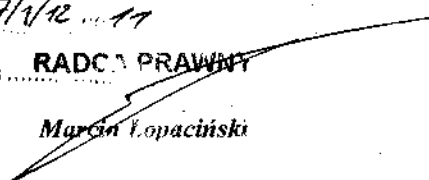
Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**  
  
**Mirosława Lehman**

Zatwierdzam podpisem i pieczęcią urzędową, w tym samym

RP 05 ... 20 287/V/12 ... 17

data 05.12. podpis RADCA PRAWNY

  
Marcin Łopaciński