

Zarządzenie Nr 135/U/2022
Burmistrza Czaplinka
z dnia 24 listopada 2022 r.

**w sprawie zmian w Zarządzeniu nr 12/U/2020 Burmistrza Czaplinka z dnia 3 czerwca 2020 r.
w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Czaplinek**

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 69 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

1. W załączniku nr 1 do Zarządzenia Nr 12/U/2020 Burmistrza Czaplinka z dnia 3 czerwca 2020r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Czaplinek wprowadza się następujące zmiany.
 - a) W pkt. 3 „Odpowiedzialność w ramach kontroli zarządczej” wprowadza się ppkt. 3.5. o następującej treści: *„Koordynację procesów kontroli zarządczej w Gminie zapewnia Burmistrz.*
 - b) W pkt. 5 „Polityka zarządzania ryzykiem w Gminie Czaplinek” ppkt. 5.10 otrzymuje nowe brzmienie o następującej treści: *„Kierownicy komórek organizacyjnych i jednostek identyfikują ryzyka w odniesieniu do celów Urzędu. Zidentyfikowane ryzyka umieszcza się w rejestrze i dokonuje się ich wyceny zgodnie z instrukcją w załączniku nr 4 do niniejszej książki”.*
 - c) W pkt. 5 „Polityka zarządzania ryzykiem w Gminie Czaplinek” ppkt. 5.15 otrzymuje nowe brzmienie o następującej treści: *„Dokumentacja z corocznej identyfikacji i analizy ryzyk Gminy składa się z:*
 - *Raportu prezentowanego Burmistrzowi, sporządzonego przez koordynatora;*
 - *Załącznika zbiorczego sporządzonego przez koordynatora na podstawie wypełnionych formularzy przez kierowników komórek organizacyjnych i jednostek organizacyjnych;*
 - *Załącznika stanowiącego ranking ryzyk według istotności ryzyka nieodłącznego.**Dokumentacja z corocznej identyfikacji i analizy ryzyka jest gromadzona, kompletowana i przechowywana przez koordynatora procesu wyznaczonego przez Burmistrza. Dopuszcza się zbieranie formularzy z analizy ryzyka w formie elektronicznej.*
 - d) W pkt. 6. „Procedura corocznej samooceny kontroli zarządczej” ppkt. 6.3 otrzymuje nowe brzmienie o następującej treści: *„Wyniki samooceny służą Burmistrzowi do oceny funkcjonowania kontroli zarządczej oraz podejmowania decyzji w sprawie poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.*
 - e) W pkt. 6. „Procedura corocznej samooceny kontroli zarządczej” skreśla się ppkt.6.4.
 - f) W pkt. 7. „Dokumentacja kontroli zarządczej w Urzędzie” skreśla się ppkt. od 7.1 do 7.6 i wprowadza się punkty 7.1. i 7.2 o następującej treści, kolejno: *„Dokumentacja procesów kontroli zarządczej jest gromadzona na stanowiskach pracy, zgodnie z zakresem odpowiedzialności poszczególnych pracowników”. „Zbiorne raporty z corocznej identyfikacji ryzyka, raporty sprawozdawcze, raporty z procesów określania celów, zarządzania ryzykiem i samooceny są przechowywane przez osobę koordynującą te procesy, wyznaczoną przez Burmistrza”.*
 - g) W pkt. 8. wprowadza się nowy harmonogram procesów kontroli zarządczej w gminie Czaplinek.
 - h) Skreśla się cały pkt. 9 „Przegląd systemów kontroli zarządczej”.
 - i) Pkt. 10. „Przegląd aktualności książki” Otrzymuje numer 9.
 - j) Skreśla się załączniki nr 5, 10,11,12.
 - k) Dotychczasowy spis załączników do książki procesów kontroli zarządczej w gminie Czaplinek otrzymuje numer 10 oraz zmienia się w ten sposób, że załączniki otrzymują odpowiednio nową numerację od 1 do 8.
2. Wprowadza się ujednoliconą „Księgę procesów kontroli zarządczej w Gminie Czaplinek” stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ CZAPLINKA

Marcin Muruszewicz