

Zarządzenie Nr 16/2010

z dnia 31-12-2010 roku

Kierownika Administracji Mieszkań Komunalnych w Lubaniu

w sprawie funkcjonowania kontroli zarządczej.

Na podstawie art. 69. ust. 1, pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r., nr 157, poz. 1240.); art. 14, ust. 4a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241) oraz Komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. (Dz.U. Ministra Finansów z 2009 r. Nr 15, poz. 84)

Zarządza się, co następuje:

§1.

Wprowadzam w życie zasady prowadzenia w Administracji Mieszkań Komunalnych w Lubaniu zwanym dalej AMK, kontroli zarządczej.

§2.

1. Kontrola zarządcza w AMK funkcjonuje w oparciu o standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych i przyjęte standardy przez Kierownika AMK, uwzględniające specyfikę jednostki.

2. Kontrola zarządcza w AMK stanowi ogół działań kierownika i pracowników podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań statutowych w sposób zgodny i spójny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

3. Celem kontroli zarządczej w AMK jest zapewnienie:

- 1) zgodności działalności wszystkich podmiotów AMK z przepisami prawa oraz wewnętrznymi regulaminami, instrukcjami i procedurami,
- 2) skuteczności działania,
- 3) wiarygodności sprawozdań,
- 4) ochrony zasobów jednostki,
- 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- 6) efektywności przepływu informacji i komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej,
- 7) skuteczności zarządzania ryzykiem,
- 8) stosowania skutecznych mechanizmów kontroli,
- 9) bieżącego monitorowania i samooceny procesów kontroli zarządczej,
- 10) szybkiego reagowania w sytuacji pojawiających się zagrożeń, ryzyk i nieprawidłowości.

§3.

1. Kontrolę zarządczą w AMK realizują następujące działania:

- 1) opracowanie i wdrożenie wewnętrznych standardów i wskaźników kontroli zarządczej,
- 2) opracowanie niezbędnych procedur, regulaminów i innych mechanizmów kontroli zarządczej,
- 3) prowadzenie instruktarzu i szkoleń z zakresu dokumentacji regulującej system

- kontroli zarządczej,
- 4) prowadzenie kontroli wewnętrznej wszystkich obszarów pracy AMK,
 - 5) prognozowanie zagrożeń i ryzyk oraz mechanizmów ich zapobiegania,
 - 6) monitorowanie i ocena funkcjonowania systemu kontroli zarządczej,
 - 7) składanie oświadczenia o stanie kontroli zarządczej.

2. Zasady i sposoby realizacji oraz mechanizmy kontroli zarządczej regulują w AMK obowiązujące regulaminy, instrukcje, zarządzenia kierownika i procedury, a także plany, sprawozdania i protokoły kontroli wewnętrznej.

§4.

1. Zadania kontroli zarządczej realizują wszyscy pracownicy, zatrudnieni w Administracji Mieszkań Komunalnych w Lubaniu a za skuteczne, efektywne i adekwatne funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej odpowiedzialny jest Kierownik AMK.
2. Kontrolę zarządczą sprawuje się w odniesieniu do danego roku kalendarzowego.

§6.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem jego podpisania z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2010 r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

.....
/ kierownik jednostki /