

Zarządzenie Nr **62**./2016
Wójta Gminy Somonino
z dnia 24 sierpnia 2016 roku

w sprawie sprawowania nadzoru nad prawidłowością funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Somoninie oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Somonino, a także w jednostce samorządu terytorialnego.

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz na podstawie Komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych. (Dz. Urz. MF z 2009 r. Nr 15, poz. 84). **zarządzam, co następuje :**

§ 1

Wójt jest odpowiedzialny za zapewnienie adekwatnego, skutecznego i efektywnego systemu kontroli zarządczej w Urzędzie, a także w jednostce samorządu terytorialnego. W ramach administracji samorządowej funkcjonuje kontrola zarządcza odpowiednio na poziomie Urzędu Gminy (I poziom kontroli zarządczej) oraz na poziomie jednostki samorządu terytorialnego (II poziom kontroli zarządczej).

§ 2

W ramach nadzoru nad funkcjonowaniem kontroli zarządczej na poziomie II, Wójt zobowiązuje kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Somonino do przekładania oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za rok poprzedni w zakresie kierowanej przez niego jednostki w terminie **do 15 marca roku następnego**. Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej, kierownik sporządza na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie wzoru oświadczenia o stanie kontroli zarządczej. (Dz. U. Nr 238, poz. 1581).

§ 3

Wójt składa oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za rok poprzedni w zakresie kontroli zarządczej funkcjonującej w Urzędzie Gminy w Somoninie w terminie **do 15 marca roku następnego**.

§ 4

Wójt składa oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za rok poprzedni w zakresie kontroli zarządczej funkcjonującej w Gminie Somonino w terminie **do końca kwietnia roku następnego**. Oświadczenie to składane jest na podstawie oświadczenia o stanie kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Somoninie oraz w przedłożonych oświadczeniach o stanie kontroli zarządczej kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Somonino.

§ 5

Oświadczenie Wójta oraz kierowników jednostek, powinno opierać się na samoocenie kontroli zarządczej, monitoringu realizacji celów i zadań, procesu zarządzania ryzykiem, przeprowadzanych kontroli zewnętrznych i wewnętrznych oraz przeprowadzonego audytu wewnętrznego w roku za które składane jest oświadczenie.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

mgr Marian Kryszewski