

**ZARZĄDZENIE NR 133/12**  
**BURMISTRZA CIECHOCINKA**  
**z dnia 03 października 2012r.**

**w sprawie zmiany regulaminu kontroli zarządczej**

Na podstawie art. 69 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 ze zm.) **zarządzam**, co następuje:

§1. W regulaminie kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Ciechocinku, stanowiącym załącznik do zarządzenia Burmistrza Ciechocinka nr 31/11 z dnia 16 marca 2011r. wprowadza się zmiany:

1) § 13 otrzymuje następujące brzmienie:

„ § 13

1. Zarządzanie ryzykiem następuje poprzez:
  - 1) określenie celów i zadań jednostki,
  - 2) zidentyfikowanie ryzyka niepowodzenia ich realizacji,
  - 3) przeanalizowanie wpływu ryzyka na cele i zadania jednostki,
  - 4) zastosowanie środków zaradczych,
  - 5) monitorowanie.
2. Identyfikacja i analiza ryzyka dokonywana jest przynajmniej raz w roku.”

2) § 16 otrzymuje następujące brzmienie:

„ § 16

Monitorowanie i ocena systemu kontroli zarządczej odbywa się poprzez:

- 1) okresową ocenę pracowników,
- 2) samoocenę kontroli zarządczej przez audyt wewnętrzny,
- 3) uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej przez Burmistrza Ciechocinka na podstawie dokumentacji kontroli zarządczej, o której mowa w § 18.”

3) § 18 otrzymuje następujące brzmienie:

„ 18

Na dokumentację systemu kontroli zarządczej składają się w szczególności:

- 1) procedury kontroli zarządczej ( regulaminy i instrukcje wewnętrzne regulujące pracę Urzędu Miejskiego w Ciechocinku) ujęte w wykazie, o którym mowa w załączniku nr 1 do niniejszego regulaminu,
- 2) wyniki kontroli wewnętrznych i zewnętrznych,
- 3) wyniki audytów wewnętrznych i zewnętrznych,
- 4) informacje zarządcze, np. informacje wpływające do jednostki, mające znaczenie dla kontroli zarządczej,
- 5) analizy, sprawozdania ( kwartalne, roczne) z kontroli wewnętrznych, sprawozdania ze sposobu załatwiania skarg i wniosków, protokoły z posiedzenia komisji budżetowej, oceny realizacji budżetu i inne,
- 6) zakresy obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników,
- 7) wyniki przeprowadzonej samooceny kontroli zarządczej,
- 8) wyniki przeprowadzonej identyfikacji i analizy ryzyka.”

§2. Wykonanie zarządzenia powierzam Sekretarzowi Miasta.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Burmistrz Ciechocinka**  
**mgr inż. Leszek Dzierżewicz**