

ZARZĄDZENIE Nr 18/2017

**Dyrektora Centrum Usług Wspólnych w Kobylnicy
z dnia 24 marca 2017 roku
w sprawie powołania Zespołu ds. kontroli zarządczej CUW w Kobylnicy**

Na podstawie art. 69 ust 1 pkt. 3, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Z 2016, poz. 1870 ze zm.) zarządza się co następuje:

§ 1

1. W celu zapewnienia adekwatnego, skutecznego i efektywnego systemu kontroli zarządczej w CUW powołuję Zespół ds. kontroli zarządczej w CUW (dalej Zespół).
2. Podstawowym zadaniem Zespołu jest przedstawienie informacji na temat stanu kontroli zarządczej oraz propozycji usprawnień w zakresie kontroli zarządczej w CUW, także wspieranie Dyrektora CUW (dalej Dyrektor) w sprawowaniu kontroli zarządczej.

§ 2

1. W skład Zespołu wchodzi:
 - 1) Witold Stech Kierownik Działu Oświaty i Sportu – Przewodniczący,
 - 2) Marta Kowalewska Główny Księgowy – Z-ca Przewodniczącego,
 - 3) Wiesława Wrześniak –Inspektor do spraw Kadr – Sekretarz,
 - 4) Zdzisław Lesiecki - Kierownik Działu Obsługi Technicznej – Członek.
2. Przewodniczący Zespołu może zapraszać do prac Zespołu, na prawach członka Zespołu, inne osoby, niż wymienione w ust.1.

§ 3

1. Do zadań Zespołu w zakresie przedstawienia informacji na temat stanu kontroli zarządczej oraz propozycji usprawnień należy w szczególności:
 - 1) Dokonanie przeglądu funkcjonujących regulacji wewnętrznych (procedur/instrukcji) w CUW w poszczególnych obszarach działalności pod kątem realizacji celów kontroli zarządczej.

- 2) Przedstawienie propozycji usprawnień w określonych obszarach działalności CUW, w tym informacji o konieczności zaktualizowania bądź udoskonalenia procedur, a także potrzebie wprowadzenia innych mechanizmów kontroli.
- 3) Wypracowanie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w CUW, w tym określenie:
 - a) zasad tworzenia rocznego planu działalności oraz projektu sprawozdania z jego wykonania (w/w plan i projekt przekłada się Dyrektorowi do dnia 30 listopada) oraz zasad tworzenia planu pracy na dany rok i projektu sprawozdania z wykonania planu za rok poprzedni (oba w/w projekty przedkłada się do końca stycznia),
 - b) źródeł stanowiących informację o stanie kontroli zarządczej,
 - c) zasad sprawowania kontroli zarządczej, w tym funkcji kontroli zarządczej i zakresu odpowiedzialności,
 - d) systemu zarządzania ryzykiem oraz samooceny kontroli zarządczej jako narzędzi służących sprawowaniu kontroli zarządczej,
 - e) roli kontroli wewnętrznej w systemie kontroli zarządczej,
 - f) sposobu monitorowania i udoskonalania systemu kontroli zarządczej.
2. Do zadań ciągłych Zespołu w zakresie kontroli zarządczej należy w szczególności:
 - 1) przygotowywanie propozycji rocznego planu działania CUW,
 - 2) przedkładanie w okresach rocznych Dyrektorowi informacji z zakresu realizacji planu i wyników analizy ryzyka wraz z propozycją działań korygujących,
3. Zespół wspiera Dyrektora w zakresie realizacji kontroli zarządczej, gromadzi niezbędne dane do oceny tego systemu oraz na żądanie Dyrektora dostarcza mu wszelkich informacji w tym zakresie.
4. Wyniki pracy Zespołu są przedstawiane i omawiane na naradach kadry kierowniczej.
5. Kierujący Działami oraz pracownicy CUW są zobowiązani na żądanie Przewodniczącego Zespołu przedłożyć informacje z zakresu realizacji kontroli zarządczej.
6. Przewodniczący Zespołu na bieżąco monitoruje skuteczność przyjętego systemu kontroli zarządczej oraz przedstawia Dyrektorowi wyniki prac Zespołu oraz propozycje działań niezbędnych do wyeliminowania słabości systemu.

§ 4

Zespół, w celu sprawowania kontroli zarządczej w CUW, może wykorzystywać w szczególności:

- 1) Wyniki z:
 - a) kontroli zewnętrznych,
 - b) kontroli wewnętrznych,
 - c) audytów wewnętrznych
 - d) innych źródeł.
- 2) inne narzędzia wspomagające sprawowanie kontroli zarządczej m.in. w postaci:
 - a) samooceny,
 - b) analizy ryzyka.

§ 5

1. Posiedzenia Zespołu zwołuje Przewodniczący.
2. W czasie nieobecności Przewodniczącego Zespołu jego zadania wykonuje Zastępca Przewodniczącego.
3. Informacje z realizacji zadań określonych w § 3 ust. 1 niniejszego zarządzenia wraz z propozycjami dotyczącymi usprawnienia systemu kontroli zarządczej, Zespół przedstawi nie później niż do 31 stycznia roku następnego po roku którego dotyczyła kontrola zarządcza.

§ 6

Do podstawowych obowiązków i uprawnień Przewodniczącego Zespołu należy w szczególności:

- 1) koordynacja zadań Zespołu określonych w § 3 ust. 1 i 2,
- 2) określenie i przyporządkowanie zadań poszczególnym członkom Zespołu,
- 3) powoływanie podzespołów tematycznych odpowiedzialnych za wykonanie poszczególnych zadań w trakcie prac Zespołu,
- 4) akceptowanie wypracowanych informacji i dokumentacji w celu jej zatwierdzenia przed przedłożeniem Dyrektorowi,
- 5) wnioskowanie do kadry kierowniczej o udział w pracach Zespołu innych członków.

§ 7

Zobowiązuje się kadrę kierowniczą oraz pracowników do:

- 1) udzielania Zespołowi wszelkiej pomocy w wykonywaniu zadań określonych niniejszym Zarządzeniem,
- 2) opracowywania na prośbę Przewodniczącego Zespołu, stosownej dokumentacji, niezbędnej do realizacji zadań Zespołu,
- 3) delegowania podległych pracowników, na wniosek Przewodniczącego Zespołu, do wzięcia udziału w posiedzeniach Zespołu.

§ 8

Zobowiązuje się kadrę kierowniczą CUW do zapoznania z treścią niniejszego Zarządzenia wszystkich podległych pracowników.

§ 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DYREKTOR

Marta Prezlata