

**ZARZĄDZENIE NR 161/2024**  
**BURMISTRZA ŚREMU**

z dnia 5 listopada 2024 r.

**zmieniające zarządzenie w sprawie zasad funkcjonowania kontroli  
zarządczej w gminie Śrem**

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) oraz art. 33 ust. 1, 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572) zarządzam, co następuję:

§ 1. W zarządzeniu nr 12/2024 Burmistrza Śremu z dnia 16 stycznia 2024 r. w sprawie zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w gminie Śrem wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2 pkt 11 otrzymuje brzmienie:

„koordynatorze - należy rozumieć przez to Koordynatora Kontroli Zarządczej, którego funkcję pełni sekretarz”;

2) skreśla się § 2 pkt 13

3) w § 3 ust. 5 otrzymuje brzmienie:

„Podstawą kierowania polityką rozwoju w gminie jest strategia rozwoju gminy w powiązaniu z polityką przestrzenną, które przekładają się na inne strategie branżowe, polityki, programy i projekty”;

4) w § 3 ust. 6 otrzymuje brzmienie:

„Działalność urzędu opiera się na realizacji celów i zadań strategicznych i operacyjnych sformułowanych na podstawie dokumentów, o których mowa w ust. 3. Cele i zadania operacyjne urzędu są formułowane w szczególności na podstawie budżetu gminy, wieloletniej prognozy finansowej gminy oraz zadań własnych, zleconych i powierzonych gminie określonych w regulaminie organizacyjnym urzędu”;

5) w § 3 ust. 7 pkt 2 otrzymuje brzmienie:

„monitorowanie stopnia wykonania poszczególnych celów i zadań gminy, w szczególności w zakresie mierników określonych w dokumentach, o których mowa w ust. 3.”;

6) w § 7 ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„Kontrola zarządcza w urzędzie jest prowadzona i dokumentowana na podstawie: wewnętrznych aktów prawnych, wewnętrznych procedur, instrukcji i polityki, dokumentacji systemu informatycznego, dokumentów określających zakres obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników oraz wszystkich innych dokumentów wewnętrznych wiążących się z prowadzoną działalnością”;

7) w § 15 pkt 2 otrzymuje brzmienie:

„organizacja pracy - podstawą organizacji pracy urzędu są reguły postępowania określone w regulaminie pracy urzędu oraz procedurach wewnętrznych dotyczących takich kwestii, jak:

- a) planowanie zatrudnienia i rekrutacji pracowników,
- b) przeprowadzanie służby przygotowawczej dla pracowników zatrudnionych po raz pierwszy w urzędzie na stanowisku urzędniczym, w tym kierowniczym stanowisku urzędniczym,
- c) podnoszenie kwalifikacji zawodowych,
- d) przeprowadzanie ocen pracowniczych,
- e) zasady bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony przeciwpożarowej budynków urzędu,
- f) zasady przetwarzania i ochrony danych osobowych w urzędzie,
- g) zasady wykonywania przez pracowników urzędu pracy w formie zdalnej”;

8) w § 18 pkt 1 otrzymuje brzmienie:

„identyfikację ryzyka w ramach realizowanych celów i zadań poprzez wypełnienie arkusza identyfikacji, oceny i przeciwdziałaniu ryzyku, zwany dalej: "arkuszem", zgodnie z załącznikiem nr 3 do zarządzenia, w terminie do 31 stycznia każdego roku budżetowego począwszy od 2025 roku - a także w trakcie roku budżetowego w sytuacji stwierdzenia zagrożeń na jakie jest narażona gmina, w tym urząd, które mogą oddziaływać na realizację celów i zadań, a nie zostały wskazane w arkuszu”;

9) w § 19 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„Skarbnik, sekretarz, naczelnicy i główny księgowy przekazują w formie elektronicznej arkusz i sprawozdanie do audytora w terminach, o których mowa w § 18 pkt 1 oraz pkt 5 lit. a i b”;

10) w § 19 ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„Audytor przygotowuje i przekazuje w formie pisemnej i elektronicznej do koordynatora zbiorczy arkusz i zbiorcze sprawozdanie w terminie 15 dni od dnia, o którym mowa w § 18 pkt oraz pkt 5 lit. a i b”;

11) w § 23 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„Zasady i standardy postępowania są określone w sposób udokumentowany w urzędzie w formach wymienionych w § 7 ust. 2”;;

12) w § 33 pkt 11 otrzymuje brzmienie:

„przygotowywanie i dystrybucję materiałów informacyjnych”;;

13) w § 35 pkt 2 otrzymuje brzmienie:

„monitorowanie procesów”;

14) § 36 otrzymuje brzmienie:

„Bieżąca ocena realizacji celów i zadań jest wspierana przez monitorowanie procesów z wykorzystaniem audytu wewnętrznego”.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania z mocą obowiązywania od 31 października 2024 r.

Burmistrz Śremu

**Grzegorz Wiśniewski**