

Kontrola zarządcza w Urzędzie Gminy Sejny

Kontrola zarządcza to ogół działań Wójta, kierowników komórek organizacyjnych i pracowników Urzędu Gminy Sejny oraz kierowników jednostek organizacyjnych gminy i ich pracowników, podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy. Celem systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Sejny oraz w jednostkach organizacyjnych gminy jest zapewnienie:

- 1) zgodności działalności z obowiązującymi przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- 2) skuteczności i efektywności działania,
- 3) wiarygodności sprawozdań, w tym sprawozdań finansowych,
- 4) ochrony wszystkich rodzajów zasobów,
- 5) przestrzegania i promowania wartości etycznych i zasad etycznego postępowania,
- 6) efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- 7) monitoringu działań,
- 8) zarządzania ryzykiem.

Kontrola zarządcza w Urzędzie Gminy Sejny oraz w jednostkach organizacyjnych gminy składa się z pięciu wzajemnie powiązanych obszarów:

- 1) środowiska wewnętrznego,
- 2) wyznaczonych celów i zadań,
- 3) zarządzania ryzykiem,
- 4) mechanizmów kontroli,
- 5) informacji i komunikacji,
- 6) monitorowania i oceny.

Uregulowania prawne normujące kontrolę zarządczą w Urzędzie Gminy Sejny:

- 1) Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.).
- 2) Komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.

Akty wewnętrzne określające zasady funkcjonowania kontroli zarządczej:

- 1) Zarządzenie Nr 3/2011 Wójta Gminy Sejny z dnia 14 lutego 2011 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu kontroli zarządczej w urzędzie i jednostkach organizacyjnych w Gminie Sejny oraz zasady jej prowadzenia.
- 2) Zarządzenie Nr 4/2011 Wójta Gminy Sejny z dnia 14 lutego 2011 r. w sprawie zarządzania ryzykiem w Urzędzie Gminy Sejny.
- 3) Zarządzenie Nr 1/2012 Wójta Gminy Sejny z dnia 06.03.2012 r. w sprawie przyjęcia Kodeksu postępowania etycznego pracowników Urzędu Gminy Sejny.

Sprawozdania z funkcjonowania kontroli zarządczej znajdują się na stanowisku Sekretarza Gminy.

WÓJT
Dariusz Adam Łostowski
mgr inż. Dariusz Adam Łostowski