

**Zarządzenie Nr 87/10
Starosty Sławieńskiego
z dnia 8 listopada 2010 r.**

w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 48/2010 Starosty Sławieńskiego z dnia 02 lipca 2010 r. w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Sławnie i jednostkach organizacyjnych powiatu sławieńskiego oraz zasad jej koordynacji

Na podstawie art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278) w związku z art. 40 ust. 1, art. 68 ust. 1 oraz art. 69, ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020) oraz art. 34 ust.1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 167, poz. 1759, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753, 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675) zarządzam co następuje :

- § 1. W Zarządzeniu Nr 48/2010 Starosty Sławieńskiego z dnia 02 lipca 2010 r. w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Sławnie i jednostkach organizacyjnych powiatu sławieńskiego oraz zasad jej koordynacji, wprowadza się następujące zmiany :
- 1) w § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Określa się zasady prowadzenia kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Sławnie i jednostkach organizacyjnych powiatu sławieńskiego oraz zasady jej koordynacji, zawarte w Regulaminie kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Sławnie i jednostkach organizacyjnych powiatu sławieńskiego oraz zasadach jej koordynacji, stanowiącym załącznik nr 1 do zarządzenia.”

- 2) w załączniku nr 1:

a) tytuł otrzymuje brzmienie:

„ Regulamin kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Sławnie i jednostkach organizacyjnych powiatu sławieńskiego oraz zasady jej koordynacji”,

b) § 3 otrzymuje brzmienie:

„§ 3

1. Każdy kierownik jednostki organizacyjnej powiatu sławieńskiego zobowiązany jest do opracowania w formie pisemnej i stałego uaktualniania:
 - 1) procedur finansowych,
 - 2) procedur okołofinansowych.
2. Kierownicy jednostek organizacyjnych składają do końca marca każdego roku oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie

kierowanej przez siebie jednostki sekretarzowi powiatu, wg ustalonego wzoru.”

c) w § 13 pkt 6 otrzymuje brzmienie:

„6) pracownik ds kontroli wewnętrznej, po pisemnym upoważnieniu przez Starostę lub wyznaczonego przez niego pracownika”,

d) uchyla się treść § 14-19,

e) w § 28 w ust.1 pkt 5 otrzymuje brzmienie:

„ 5) samodzielne stanowisko do spraw kontroli wewnętrznej”.

§ 2. Ustala się wzór oświadczenia o stanie kontroli zarządczej kierownika jednostki sektora finansów publicznych, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Sekretarzowi Powiatu.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Starosta Sławieński

(-) Andrzej Lewandowski

Załącznik do Zarządzenia
Nr 87/10
Starosty Sławieńskiego
z dnia 8 listopada 2010 r.

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
kierownika jednostki sektora finansów publicznych**

Ja, niżej podpisany
(imię i nazwisko)

jako kierownik jednostki
(podać nazwę)

w zakresie przydzielonych mi uprawnień oświadczam, iż:

- informacje zawarte w sprawozdaniu z wykonania planu działalności za rok przedstawiają prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji jednostki;
- posiadam wystarczającą pewność/wystarczającą pewność z zastrzeżeniami, iż zasoby przydzielone do realizacji zadań i podzadań jednostki, określonych w sprawozdaniu z wykonania planu działalności zostały wykorzystane w zamierzonych celach i zgodnie z zasadą dobrego zarządzania finansowego oraz że procedury kontroli zarządczej są ustanowione i zapewniają realizację operacji gospodarczych zgodnie z prawem i wewnętrznymi regulacjami oraz zasadami etycznego postępowania;

Zastrzeżenia dotyczą następujących obszarów działalności jednostki:

.....
.....
.....

(w tym miejscu kierownik jednostki może przedstawić istotne ryzyka lub słabości kontroli zarządczej,
które zostały zidentyfikowane w określonych obszarach działalności jednostki wraz z opisem działań planowanych
lub podjętych w celu ograniczenia tych ryzyk lub słabości kontroli zarządczej)

Powyższe oświadczenie opiera się na mojej ocenie oraz informacjach, które pochodzą z: samooceny/ pracy audytu wewnętrznego/ instytucjonalnej kontroli wewnętrznej/ wyników kontroli zewnętrznych.

Oświadczam, iż nie posiadam informacji, które nie zostały umieszczone w sprawozdaniu, a które mogłyby negatywnie wpływać na obraz sytuacji jednostki.

.....
(podpis i pieczęć)