

ZARZĄDZENIE Nr 3/2018
STAROSTY RADZIEJOWSKIEGO
z dnia 12 lutego 2018 r.

w sprawie wprowadzenia w Starostwie Powiatowym w Radziejowie systemu kontroli zarządczej

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) oraz § 66 pkt 2 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Radziejowie stanowiącego załącznik do uchwały nr 66/2015 Zarządu Powiatu w Radziejowie z dnia 26 listopada 2015 r. zmienionym uchwałą nr 80/2016 Zarządu Powiatu w Radziejowie z dnia 15 lutego 2016 r. zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadza się w Starostwie Powiatowym w Radziejowie system kontroli zarządczej stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia zleca się Kierownikowi Wydziału Organizacji, Nadzoru i Promocji Powiatu.

§ 3. Traci moc Zarządzenie nr 8/2017 Starosty Radziejowskiego z dnia 14 lutego 2017 r. w sprawie wprowadzenia w Starostwie Powiatowym w Radziejowie systemu kontroli zarządczej.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA

dr Jarostaw Kottunisk

Załącznik
do Zarządzenia Nr 3/2018
Starosty Radziejowskiego
z dnia 12 lutego 2018 r.
w sprawie wprowadzenia
w Starostwie Powiatowym w Radziejowie
systemu kontroli zarządczej

SYSEM KONTROLI ZARZĄDCZEJ W STAROSTWIE POWIATOWYM W RADZIEJOWIE

Kontrolę zarządczą w jednostkach sektora finansów publicznych stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy (definicja zgodna z treścią art. 68 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – Dz. U. z 2017 r., poz. 2077)

W szczególności na system kontroli zarządczej składają się procedury postępowania, instrukcje i wytyczne zawarte w zarządzeniach wydanych przez Starostę Radziejowskiego, uchwałach Rady Powiatu w Radziejowie i uchwałach Zarządu Powiatu w Radziejowie – dzięki którym spełniane są standardy kontroli zarządczej zawarte w Załączniku do komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. (poz. 84).

Lp.	Sposób wprowadzenia regulacji	Status regulacji	Odniesienie do standardu kontroli zarządczej	Uwagi
1.	Zarządzenie nr 35/2012 Starosty Radziejowskiego z dnia 17 grudnia 2012 r. w sprawie wprowadzenia Kodeksu Etyki Pracowników Samorządowych w Starostwie Powiatowym w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 1. Przestrzeganie wartości etycznych	
2.	Zarządzenie nr 15/2009 Starosty Radziejowskiego z dnia 15 czerwca 2009 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Pracy Starostwa Powiatowego w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 2. Kompetencje zawodowe	zmienione zarządzeniem nr 26/2010 Starosty Radziejowskiego z dnia 29 lipca 2010 r., zarządzeniem nr 25/2016 Starosty Radziejowskiego z dnia 12 września 2016 r., zarządzeniem nr 22/2017 Starosty Radziejowskiego z dnia 31 lipca 2017 r.

3.	Zarządzenie nr 16/2009 Starosty Radziejowskiego z dnia 15 czerwca 2009 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Wynagradzania Pracowników w Starostwie Powiatowym w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 2. Kompetencje zawodowe	zmienione zarządzeniem nr 21/2011 Starosty Radziejowskiego z dnia 17 maja 2011 r., zarządzeniem nr 44/2011 Starosty Radziejowskiego z dnia 1 grudnia 2011 r., zarządzeniem nr 20/2015 Starosty Radziejowskiego z dnia 1 kwietnia 2015 r., zarządzeniem nr 38/2017 Starosty Radziejowskiego z dnia 13 grudnia 2017 r.
4.	Zarządzenie nr 17/2009 Starosty Radziejowskiego z dnia 15 czerwca 2009 r. w sprawie ustalenia maksymalnego miesięcznego wynagrodzenia dla dyrektorów (kierowników) i zastępców dyrektorów (kierowników) jednostek organizacyjnych, gospodarstwa pomocniczego Starostwa	Obowiązujące	Standard 2. Kompetencje zawodowe	
5.	Zarządzenie nr 2/2012 Starosty Radziejowskiego z dnia 18 stycznia 2012 r. w sprawie ustalenia regulaminu naboru na wolne stanowiska urzędnicze, w tym na kierownicze stanowiska urzędnicze w Starostwie Powiatowym w Radziejowie oraz kierowników samorządowych jednostek organizacyjnych powiatu radziejowskiego	Obowiązujące	Standard 2. Kompetencje zawodowe	
6.	Zarządzenie nr 19/2009 Starosty Radziejowskiego z dnia 23 czerwca 2009 r. w sprawie okresowych ocen kwalifikacyjnych pracowników Starostwa Powiatowego w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 2. Kompetencje zawodowe	
7.	Zarządzenie nr 20/2009 Starosty Radziejowskiego z	Obowiązujące	Standard 2. Kompetencje	

	dnia 23 czerwca 2009 r. w sprawie szczegółowego sposobu przeprowadzania służby przygotowawczej i organizowania egzaminu kończącego tę służbę w Starostwie Powiatowym w Radziejowie		zawodowe	
8.	Uchwała nr V/29/2003 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 30 stycznia 2003 r. w sprawie ustanowienia Statutu Powiatu	Obowiązujące	Standard 3. Struktura organizacyjna Standard 5. Misja	zmieniona uchwałą nr VII/64/2007 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 31 maja 2007 r., uchwałą nr XXIX/176/2009 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 23 czerwca 2009 r.
9.	Uchwała nr 66/2015 Zarządu Powiatu w Radziejowie z dnia 26 listopada 2015 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 3. Struktura organizacyjna Standard 4. Delegowanie uprawnień Standard 6. Określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji Standard 11. Nadzór Standard 12. Ciągłość działalności Standard 16. Bieżąca informacja Standard 17. Komunikacja wewnętrzna	zmieniona uchwałą nr 80/2016 Zarządu Powiatu w Radziejowie z dnia 15 lutego 2016 r.
10.	Uchwała Nr XXV/126/2001 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 8 lutego 2001 r. w sprawie przyjęcia programu „Strategia Rozwoju Powiatu Radziejowskiego”	Obowiązujące	Standard 5. Misja	uchwała nr XXIX/180/2009 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 23 czerwca 2009 r. w sprawie przyjęcia Programu realizacji Strategii Rozwoju Powiatu Radziejowskiego na lata 2009 – 2015
11.	Zarządzenie nr 25/2017 Starosty Radziejowskiego z	Obowiązujące	Standard 8. Analiza ryzyka	

	dnia 8 sierpnia 2017 roku w sprawie: organizowania systemu wykrywania i alarmowania na terenie powiatu radziejowskiego		Standard 9. Reakcja na ryzyko	
12.	Zarządzenie nr 34/2011 Starosty Radziejowskiego z dnia 9 września 2011 r. w sprawie wprowadzenia „Instrukcji bezpieczeństwa pożarowego budynku Starostwa Powiatowego w Radziejowie.”	Obowiązujące	Standard 8. Analiza ryzyka Standard 9. Reakcja na ryzyko	
13.	Zarządzenie nr 3/2010 Starosty Radziejowskiego z dnia 12 stycznia 2010 r. w sprawie powołania komisji ds. oceny ryzyka zawodowego w Starostwie Powiatowym w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 8. Analiza ryzyka	
14.	Zarządzenie nr 30/2009 Starosty Radziejowskiego z dnia 5 października 2009 r. w sprawie wyznaczenia osoby do udzielenia pierwszej pomocy w Starostwie Powiatowym w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 9. Reakcja na ryzyko	
15.	Zarządzenie nr 6/2004 Starosty Radziejowskiego z dnia 9 marca 2004 r. w sprawie wprowadzenia w życie „Instrukcji przeprowadzania kontroli”	Obowiązujące	Standard 11. Nadzór Standard 14 Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych	
16.	Zarządzenie nr 25/14 Starosty Radziejowskiego z dnia 24 czerwca 2014 r. w sprawie: ustalenia regulaminu pracy komisji przetargowej	Obowiązujące	Standard 11. Nadzór	
17.	Zarządzenie nr 28/2015 Starosty Radziejowskiego z dnia 4 maja 2015 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Starostwie Powiatowym w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 11. Nadzór Standard 14. Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji	zmienione zarządzeniem nr 42/2015 Starosty Radziejowskiego z dnia 6 października 2015 r. zarządzeniem nr 61/2015 Starosty Radziejowskiego z dnia 31 grudnia

			finansowych i gospodarczy	2015 r.
18.	Zarządzenie nr 14/2017 Starosty Radziejowskiego z dnia 22 marca 2017 r. w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości dla Starostwa Powiatowego w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 11. Nadzór Standard 14. Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych	
19.	Uchwała nr 298/2014 Zarządu Powiatu w Radziejowie z dnia 26 czerwca 2014 r. w sprawie ustalenia „Regulaminu udzielania zamówień publicznych”	Obowiązujące	Standard 11. Nadzór	
20.	Zarządzenie nr 5/2017 Starosty Powiatu w Radziejowie z dnia 1 lutego 2017 r. w sprawie powołania Pełnomocnika do spraw ochrony informacji niejawnych w Starostwie Powiatowym w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 13. Ochrona zasobów Standard 18. Komunikacja zewnętrzna	
21.	Zarządzenie nr 29/2016 Starosty Radziejowskiego z dnia 31 października 2016 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji inwentaryzacyjnej	Obowiązujące	Standard 13. Ochrona zasobów	
22.	Zarządzenie nr 22/07 Starosty Radziejowskiego z dnia 23 maja 2007 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji o organizacji i zakresie działania archiwum zakładowego w Starostwie Powiatowym w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 13. Ochrona zasobów	
23.	Zarządzenie nr 28/2016 Starosty Radziejowskiego z dnia 13 października 2016 r. w sprawie wprowadzenia dokumentacji, dotyczącej przetwarzania danych osobowych w Starostwie Powiatowym w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 13. Ochrona zasobów Standard 15. Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych	
24.	Zarządzenie nr 13/2016 Starosty Radziejowskiego z	Obowiązujące	Standard 13. Ochrona	

	dnia 24 marca 2016 r. w sprawie powołania administratora bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym w Radziejowie		zasobów Standard 15. Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych	
25.	Zarządzenie nr 16/2013 Starosty Radziejowskiego z dnia 22 maja 2013 r. w sprawie wyznaczenia administratora bezpieczeństwa systemów informatycznych w Starostwie Powiatowym w Radziejowie oraz określenia jego zakresu działania	Obowiązujące	Standard 13. Ochrona zasobów Standard 15. Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych	
26.	Zarządzenie nr 4/2011 Starosty Radziejowskiego z dnia 3 lutego 2011 r. w sprawie wyznaczenia koordynatora czynności kancelaryjnych w Starostwie Powiatowym w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 13. Ochrona zasobów Standard 14. Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych	
27.	Zarządzenie nr 10/2009 Starosty Radziejowskiego z dnia 6 marca 2009 r. w sprawie ewidencji i sporządzania sprawozdań budżetowych Rb – WS w zakresie wydatków strukturalnych ponoszonych przez Starostwo oraz jednostki organizacyjnej Powiatu	Obowiązujące	Standard 14. Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych	
28.	Zarządzenie nr 34/2009 Starosty Radziejowskiego z dnia 9 listopada 2009 r. w sprawie zasad rachunkowości dotyczących Funduszy Pomocowych „Program Wspólnoty Europejskiej Sokrates Comenius” stosowane w Powiecie Radziejowskim.	Obowiązujące	Standard 14. Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych	
29.	Zarządzenie nr 16/2007 Starosty Radziejowskiego z dnia 12 kwietnia 2007 r. w	Obowiązujące	Standard 15. Mechanizmy kontroli	

	sprawie ustalenia zasad postępowania z korespondencją przesyłaną drogą elektroniczną		dotyczące systemów informatycznych Standard 18. Komunikacja zewnętrzna	
30.	Zarządzenie nr 21/2003 Starosty Powiatu Radziejowskiego z dnia 5 czerwca 2003 r. w sprawie utworzenia urzędowego publikatora teleinformatycznego – Biuletyn Informacji Publicznej – w Starostwie Powiatowym w Radziejowie	Obowiązujące	Standard 18. Komunikacja zewnętrzna	zmienione zarządzeniem nr 22/2009 Starosty Radziejowskiego z dnia 9 lipca 2009 r., zarządzeniem nr 13/2013 Starosty Radziejowskiego z dnia 11 kwietnia 2013 r., zarządzeniem nr 1/2017 Starosty Radziejowskiego z dnia 2 stycznia 2017 r.
31.	Zarządzenie nr 39/2010 Starosty Radziejowskiego z dnia 22 września 2010 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu przeprowadzania audytu wewnętrznego, Kodeksu etyki audytora wewnętrznego, Pisemnych procedur audytu wewnętrznego	Obowiązujące	Standard 21. Audyt wewnętrzny	

Ponadto, jako znaczące elementy systemu kontroli zarządczej wskazać można m.in.:

- przyjęty w Starostwie Powiatowym w Radziejowie system komunikacji wewnętrznej obejmujący przekazywanie informacji poprzez lokalną witrynę internetową,
- zabezpieczenie przed stratami w mieniu poprzez zawarte ubezpieczenia majątkowe,
- dokumenty określające zakres obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności poszczególnych pracowników.

Niniejszy dokument porządkuje system kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Radziejowie, przez co spełniony zostaje Standard 10. Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej. Za bieżące monitorowanie zmian w systemie kontroli zarządczej oraz aktualizację niniejszego dokumentu odpowiada Kierownik Wydziału Organizacji, Nadzoru i Promocji Powiatu (Standard 19. Monitorowanie systemu kontroli zarządczej).

STAROSTA
dr Jarosław Kottuniak