

ZARZADZENIE NR IV/30/16
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI
Z DNIA 15 LUTEGO 2016 ROKU

**w sprawie zmiany Regulaminu przeprowadzania kontroli wewnętrznej przez Biuro
Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta i Gminy Solec Kujawski**

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym
(Dz. U. z 2015, poz. 1515)¹

ZARZĄDZAM, CO NASTĘPUJE:

§ 1

W „Regulaminie przeprowadzania kontroli wewnętrznej w Urzędzie Miasta i Gminy Solec Kujawski oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Solec Kujawski”, stanowiącym załącznik do Zarządzenia Nr IV/23/14 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 17 grudnia 2014 roku, wprowadzam następujące zmiany:

1) **§ 4 ust. 4** otrzymuje brzmienie:

„4. Propozycje do rocznych planów kontroli, o których mowa w ust. 2 lit. b winny być złożone do Biura Kontroli Wewnętrznej najpóźniej do dnia 15 listopada każdego roku.

2) **§ 5 ust. 1** otrzymuje brzmienie:

„1. Kontrolujący przeprowadzają kontrolę na podstawie imiennego upoważnienia określającego jednostkę kontrolowaną, przedmiotowy zakres kontroli oraz okres objęty kontrolą.”

3) **§ 7 ust. 3** otrzymuje brzmienie:

„3. W przypadku, gdy kierownik jednostki kontrolowanej uchyła się od kontroli lub utrudnia jej prowadzenie, w szczególności poprzez nieprzedstawienie potrzebnych do kontroli dokumentów bądź niezgodne z prawdą informowanie o wykonaniu zaleceń pokontrolnych kontrolujący przedkłada w tym zakresie stosowną informację Burmistrzowi.”

¹ Zmiana: Dz.U.2015.1045, Dz.U.2015.1890

Projekt zarządzenia sporządziła: Justyna Żebrowska-Dudek, Kierownik Biura Kontroli Wewnętrznej

**Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym**

Paulina Popielewska-Konecka
RADCA PRAWNY

4) § 8 otrzymuje brzmienie:

„§ 8

1. Kontrolujący dokumentują przebieg i wyniki czynności kontrolnych zakładając i prowadząc akta kontroli.
2. Akta kontroli prowadzi się zgodnie z tokiem dokonywanych czynności numerując ich kolejne karty.
3. Akta kontroli obejmują w szczególności:
 - a) upoważnienie do przeprowadzenia kontroli,
 - b) kopie i odpisy dokumentów oraz wyciągi z nich,
 - c) pisemne oświadczenia osób uprawnionych do ich składania związane z przedmiotem kontroli.”

5) § 9 ust. 4 otrzymuje brzmienie:

„ 4. Protokół sporządza się w dwóch egzemplarzach. Protokół podpisują kontrolujący i kierownik jednostki kontrolowanej”

6) w § 10 wprowadza się następujące zmiany:

a) **ust. 6** otrzymuje brzmienie:

„6. Po otrzymaniu sprostowania, o którym mowa w ust. 4 lub stanowiska, o którym mowa w ust. 5 kierownik podmiotu kontrolowanego podpisują dwa egzemplarze protokołu, z zastrzeżeniem ust. 7 i 8 i zwracają jeden egzemplarz do Biura Kontroli Wewnętrznej.”,

b) skreśla się **ust. 9**,

c) dotychczasowy **ust. 10** otrzymuje numer 9;

7) § 11 **ust. 2** otrzymuje brzmienie:

„2. Uczestnikami narady, o której mowa w ust. 1 mogą być:

- a) Zastępca Burmistrza, Pełnomocnik Burmistrza, Skarbnik Miasta i Gminy, Sekretarz Miasta i Gminy sprawujący nadzór merytoryczny nad zakresem spraw będących przedmiotem kontroli,
- b) Dyrektor Wydziału lub osoba przez niego upoważniona,
- c) kierownik biura/referatu lub osoba przez niego upoważniona,
- d) kierownik jednostki kontrolowanej,
- e) kontrolujący,
- f) inne osoby wskazane przez Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski”

8) § 12 otrzymuje brzmienie:

„§12

1. W przypadku wystąpienia nieprawidłowości, po zakończeniu postępowania kontrolnego, pracownik Biura Kontroli Wewnętrznej przekazuje Burmistrzowi wystąpienie pokontrolne sporządzone w oparciu o ustalenia zawarte w protokole kontroli.

2. Wystąpienie pokontrolne doręcza się kierownikowi podmiotu kontrolowanego.”

9) w § 13 wprowadza się następujące zmiany:

a) **ust. 3** otrzymuje brzmienie:

„3. O odmowie wykonania, nieprawidłowej realizacji lub nieuzasadnionym opóźnieniu realizacji zaleceń pokontrolnych przez jednostkę, do której zalecenia zostały skierowane, Biuro Kontroli Wewnętrznej zawiadamia Burmistrza oraz odpowiednio do sprawowanego merytorycznego nadzoru: Zastępcę Burmistrza, Sekretarza Miasta i Gminy, Pełnomocnika Burmistrza lub Skarbnika Miasta i Gminy.”,

b) **ust. 4** otrzymuje brzmienie:

„4. W przypadku ujawnienia w trakcie prowadzonych czynności kontrolnych czynów noszących znamiona naruszenia dyscypliny finansów publicznych w rozumieniu obecnie obowiązujących przepisów w tym zakresie, Biuro Kontroli Wewnętrznej przedkłada Burmistrzowi, celem podpisania, projekt zawiadomienia do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych o ujawnionych okolicznościach wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych.”,

c) skreśla się **ust. 5**.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 kwietnia 2016 roku.

BURMISTRZ

mgr inż. Teresa Sułstyk

