



## **Biuletyn Informacji Publicznej Gmina Miejska Ostróda**

Ogłoszono 2019-11-21 15:08:18 przez [Dorota Kubacka](#)

### **Kontrola zarządcza**

#### **Kontrola zarządcza w Urzędzie Miejskim w Ostródzie**

Kontrola zarządcza to ogół działań Burmistrza, kierowników komórek organizacyjnych i pracowników Urzędu Miejskiego w Ostródzie oraz kierowników jednostek organizacyjnych gminy miejskiej 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 Miejskim w Ostródzie oraz w jednostkach organizacyjnych gminy miejskiej 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 Miejskim w Ostródzie oraz w jednostkach organizacyjnych gminy miejskiej składa się z sześciu wzajemnie powiązanych elementów:

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 Miejskim w Ostródzie:

1. [Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych \(t.j. Dz. U. z 2019, poz. 869 z późn. zm.\) – Dział I, Rozdział 6;](#)
2. [Komunikat Ministra Finansów z dnia 19 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych](#)

Akty wewnętrzne określające zasady funkcjonowania kontroli zarządczej.

1. [Zarządzenie Nr 286/2016 w sprawie: określenia zasad prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Ostródzie i jednostkach organizacyjnych Gminy Miejskiej Ostródy oraz zasad jej koordynacji](#)
2. [Zarządzenie Nr 51/2019 Burmistrza Miasta Ostróda z dnia 16 kwietnia 2019 roku w sprawie zasad rejestrowania procedur kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Ostródzie;](#)
3. [Zarządzenie Nr 251/2019 Burmistrza Miasta Ostróda z dnia 31 grudnia 2019 roku w sprawie zatwierdzenia celów i zadań do realizacji w zakresie kontroli zarządczej na 2020 rok, Załącznik Nr 1 do Zarządzenia](#)

- [Cele operacyjne i zadania Urzędu Miejskiego na rok 2020](#)
- [Arkusz identyfikacji, oceny i przeciwdziałania ryzyku w Urzędzie Miejskim w Ostródzie na 2020 rok](#)
- Cele operacyjne i zadania Miasta Ostróda na rok 2019
- Analiza ryzyka Miasta Ostróda na rok 2019
- [Raport z samooceny kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Ostródzie za 2019 r., Załącznik Nr 1 do raportu, Załącznik Nr 2 do raportu](#)