

**Zarządzenie Nr 368/XII/2016  
Burmistrza Ząbkowic Śląskich  
z dnia 30 grudnia 2016 r.**

**w sprawie zatwierdzenia planu auditów wewnętrznych i programu auditów wewnętrznych Systemu Zarządzania Jakością w Urzędzie Miejskim w Ząbkowicach Śląskich**

Na podstawie art. 33 ust. 1 i 4-5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2016.446) w związku z art. 68 i 69 ust. 1 pkt. 2, 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2016.1870) zarządzam, co następuje:

- §1. Zatwierdzam Plan auditów wewnętrznych na rok 2017, określony w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- §2. Zatwierdzam Program auditów wewnętrznych dotyczących normy ISO i standardów kontroli zarządczej, określonych w załączniku Nr 2 i 3 do niniejszego zarządzenia.
- §3. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Pełnomocnikowi ds. Jakości.
- §4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega rozpowszechnieniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

BURMISTRZ  
  
Marcin Orzeszek

## Uzasadnienie

Art. 33 ust. 1, 4-5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym stanowi, że Burmistrz wykonuje zadania przy pomocy urzędu gminy. Burmistrz może powierzyć prowadzenie określonych spraw gminy w swoim imieniu zastępcy wójta lub sekretarzowi gminy. Wykonuje uprawnienia zwierzchnika służbowego w stosunku do pracowników urzędu oraz kierowników gminnych jednostek organizacyjnych.

Zgodnie z art. 68, 69 ust. 1 pkt 2,3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych - 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. Celem kontroli zarządczej jest zapewnienie w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji, zarządzania ryzykiem. Zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej należy do obowiązków burmistrza i kierownika jednostki.

Biorąc powyższe pod uwagę wprowadzenie niniejszego zarządzenia uważam za zasadne.

Ząbkowice Śląskie, 30 grudnia 2016 r.

Sporządziła:

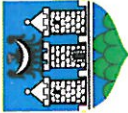
SEKRETARZ GMINY  
Ząbkowice Śląskie  
*Justyna Giryn*

Radca Prawny:

RADCA PRAWNY  
*Kamila Rutkowska-Krehut*

Otrzymują do wiadomości i stosowania:


1. Pan Piotr Miernik – Zastępca Burmistrza pierwszy
2. Pani Ewa Figzał – Zastępca Burmistrza drugi
3. Pani Justyna Giryn – Sekretarz Gminy
4. Pani Bożena Kurczyzna – Skarbnik Gminy
5. Pan Ryszard Sobala – Komendant Straży Miejskiej
6. Pani Edyta Balicka – Kierownik Wydziału Organizacyjnego, Publikacja w BIP
7. Pani Maria Borucka – Z-ca Skarbnika, Kierownik Wydziału Finansów i Planowania
8. Pani Sylwia Sobala – Kierownik Wydziału Spraw Obywatelskich i Urzędu Stanu Cywilnego
9. Pan Marek Błażejowski – Kierownik Wydziału Edukacji, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych
10. Pan Wojciech Jankowski – Kierownik Wydziału Infrastruktury i Gospodarki Przestrzennej
11. Pan Paweł Onyszków – Kierownik Wydziału Gospodarki Nieruchomościami
12. Pan Dariusz Małozieć – Kierownik Wydziału Funduszy Zewnętrznych
13. Pan Zbigniew Kukiełka – Kierownik Wydziału Rozwoju i Promocji
14. Pani Karolina Kita-Hajduk – Referent ds. zamówień publicznych
15. Pani Kamila Rutkowska-Krehut – radca prawny
16. Pan Krystian Nowakowski – Inspektor ds. kadr
17. Pan Andrzej Żakiewicz – audytor wewnętrzny
18. Pani Monika Krakowska – rejestr zarządzeń, folder „!ZARZĄDZANIE”; *Birken*
19. A/a

	Urząd Miejski w Zabkowicach Śląskich	System Zarządzania Jakością ISO 9001-2008  Procedura auditów wewnętrznych i działań korygujących	Indeks 3/PS-02	Edycja A	Strona 1 z 1
---	---	---	-------------------	-------------	-----------------

### PLAN AUDITÓW WEWNĘTRZNYCH na rok 2017

Nr auditu	Komórka organizacyjna	Rok 2017														
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII			
1.	Burmistrz														X	
2.	Pełnomocnik Jakości									X						
3.	Skarbnik															
4.	Wydział Organizacyjny															
5.	Wydział Rozwoju i Promocji															
6.	Wydział Finansów i Planowania															
7.	Wydział Infrastruktury i Gospodarki Przestrzennej															
8.	Wydział Gospodarki Nieruchomościami															
9.	Wydział Edukacji, Kultury i Sportu															
10.	Wydział Funduszy Zewnętrznych															
11.	Straż Miejska															
12.	Wydział Spraw Obywatelskich i Urząd Stanu Cywilnego															
13.	Audytor wewnętrzny															
14.	Radca Prawny															
15.	Stanowisko ds. Zamówień Publicznych															
16.	Pełnomocnik Ochrony Informacji Niejawnych															

Opracował: Pełnomocnik ds. Jakości:

30.11.2015  .....  
data, podpis

Zatwierdził:

30.12.2015  .....  
data, podpis

**BURMISTRZ**

*Marcin Orzeszet*





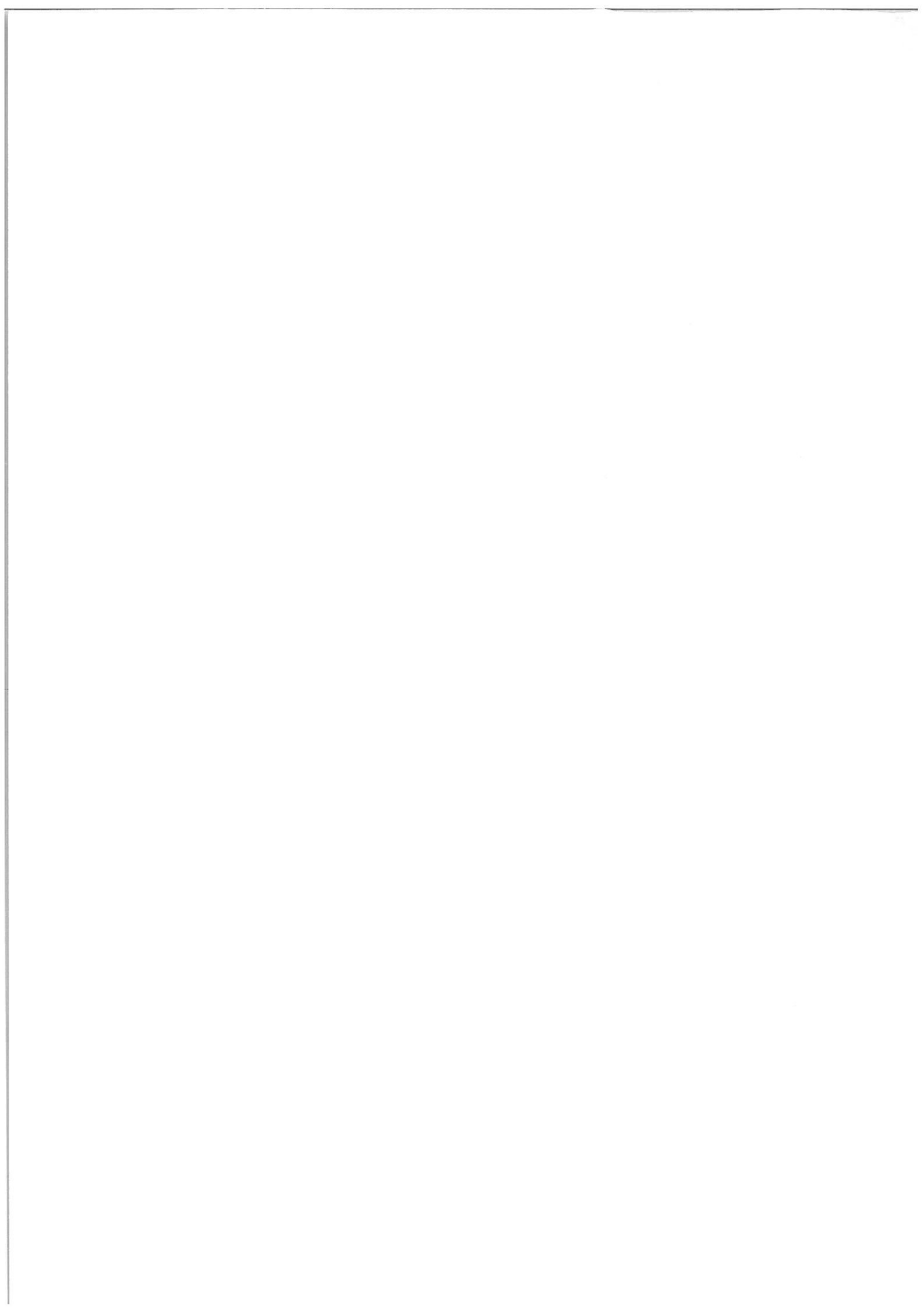


**Program auditów wewnętrznych dot. normy ISO**

**rok: 2017**

Punkt normy	Obszar wymagania Normy	Komórki organizacyjne															
		Burmistrz	PJ	OR	SK	SM	SO i USC	RP	FP	IGP	GN	EKS	FZ	ZP	IN	AW	P
4	<b>SYSTEM ZARZĄDZANIA JAKOŚCIĄ</b>																
4.1	<b>Wymagania ogólne</b>	X	X														
4.2	<b>Wymagania dotyczące dokumentacji</b>																
4.2.1	<i>Postanowienia ogólne</i>		X														
4.2.2	<i>Księga Jakości</i>		X														
4.2.3	<i>Nadzór nad dokumentami</i>			X				X	X	X	X	X	X	X			
4.2.4	<i>Nadzór nad zapisami</i>			X				X	X	X	X	X	X	X			
5	<b>ODPOWIEDZIALNOŚĆ KIEROWNICTWA</b>																
5.1	<b>Zaangażowanie kierownictwa</b>	X															
5.2	<b>Orientacja na klienta</b>	X		X				X		X	X	X	X	X			
5.3	<b>Polityka jakości</b>	X															
5.4	<b>Planowanie</b>																
5.4.1	<i>Cele dotyczące jakości</i>	X		X				X	X	X	X	X	X	X			
5.4.2	<i>Planowanie SZJ</i>		X														
5.5	<b>Odpowiedzialność, uprawnienia, komunikacja</b>																
5.5.1	<i>Odpowiedzialność i uprawnienia</i>			X				X	X	X	X	X	X	X			
5.5.2	<i>Przedstawiciel Kierownictwa</i>		X														
5.5.3	<i>Komunikacja wewnętrzna</i>			X				X	X	X	X	X	X	X			
5.6	<b>Przegląd zarządzania</b>	X															
5.6.1	<i>Postanowienia ogólne</i>		X														
5.6.2	<i>Dane wejściowe do przeglądu</i>		X														
5.6.3	<i>Dane wyjściowe z przeglądu</i>		X														
6	<b>ZARZĄDZANIE ZASOBAMI</b>																
6.1	<b>Zapewnienie zasobów</b>	X															
6.2	<b>Zasoby ludzkie</b>																
6.2.1	<i>Postanowienia ogólne</i>																
6.2.2	<i>Kwalifikacja, szkolenia i świadomość</i>			X				X	X	X	X	X	X	X			
6.3	<b>Infrastruktura</b>			X				X		X		X					
6.4	<b>Środowisko pracy</b>																
7	<b>REALIZACJA PRODUKTU</b>																
7.1	<b>Planowanie realizacji produktu</b>			X				X		X	X	X	X	X			
7.2	<b>Procesy związane z klientem</b>																
7.2.1	<i>Określenie wymagań dotyczących produktu</i>			X				X		X	X	X	X	X			
7.2.2	<i>Przegląd wymagań dotyczących produktu</i>			X				X		X	X	X	X	X			
7.2.3	<i>Komunikacja z klientem</i>			X				X		X	X	X	X	X			
7.3	<b>Projektowanie i rozwój</b>																
7.4	<b>Zakupy</b>																

WYŁĄCZENIE  
WYŁĄCZENIE



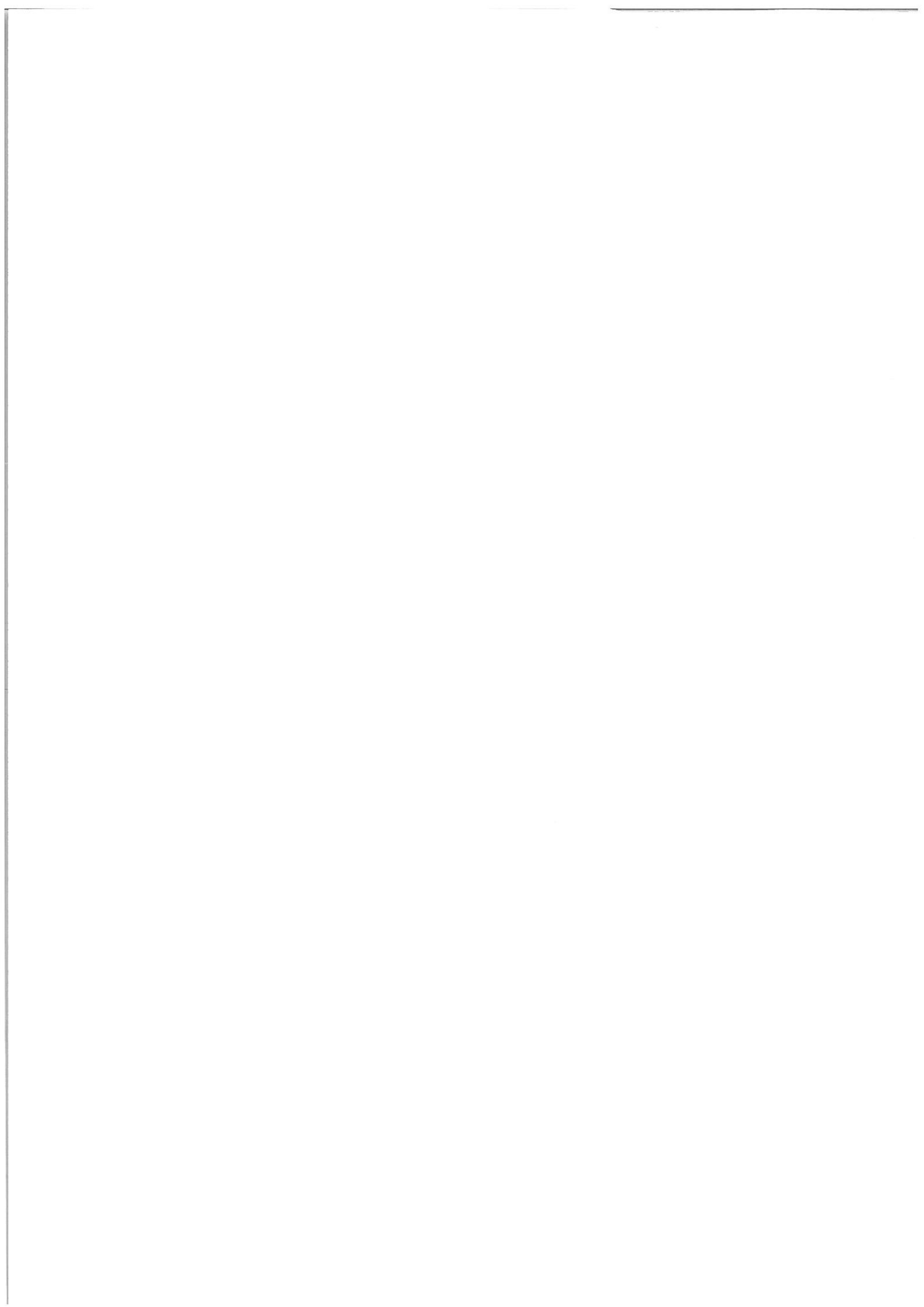


Punkt normy	Obszar wymagania Normy	Komórki organizacyjne															
		Burmistrz	PJ	OR	SK	SM	SO i USC	RP	FP	IGP	GN	EKS	FZ	ZP	IN	AW	P
7.5	<b>Produkcja i dostarczanie produktu/usługi</b>																
7.5.1	<i>Nadzorowanie produkcji i dostarczanie produktu/usług</i>			X				X	X	X	X	X	X	X			
7.5.2	<i>Walidacja procesów produkcji i dostarczanie usług</i>	WYŁĄCZENIE															
7.5.3	<i>Identyfikacja i identyfikowalność</i>			X				X		X	X	X	X	X			
7.5.4	<i>Własność klienta</i>			X				X		X	X	X	X	X			
7.5.5	<i>Zabezpieczenie produktu</i>			X				X		X	X	X	XX				
7.6	<b>Nadzorowanie wyposażenia do monitorowania i pomiarów</b>	WYŁĄCZENIE															
8	<b>POMIARY, ANALIZA I DOSKONALENIE</b>																
8.1	<b>Postanowienia ogólne</b>		X														
8.2	<b>Monitorowanie i pomiary</b>																
8.2.1	<i>Zadowolenie klienta</i>		X														
8.2.2	<i>Audit wewnętrzny</i>		X														
8.2.3	<i>Monitorowanie i pomiary procesów</i>		X	X				X	X	X	X	X	X	X			
8.2.4	<i>Monitorowanie i pomiary produktu</i>			X				X	X	X	X	X	X	X			
8.3	<b>Nadzór nad produktem niezgodnym</b>			X				X	X	X	X	X		X			
8.4	<b>Analiza danych</b>		X														
8.5	<b>Doskonalenie</b>																
8.5.1	<i>Ciągłe doskonalenie</i>		X														
8.5.2	<i>Działania korygujące</i>		X														
8.5.3	<i>Działania zapobiegawcze</i>		X														

Zabkowice Śląskie, dnia 30 grudnia 2016 r.

Pełnomocnik ds. Jakości

  
.....







### Program auditów wewnętrznych dot. standardów kontroli zarządczej – rok: 2017

Nr standardu	Treść standardu	Komórki organizacyjne															
		B	PJ	SK	OR	SM	SO i USC	RP	FP	IGP	GN	EKS	FZ	ZP	IN	AW	P
1	Przestrzeganie wartości etycznych				X			X	X	X	X	X	X	X			
2	Kompetencje zawodowe				X												
3	Struktura organizacyjna																
4	Delegowanie uprawnień				X			X	X	X	X	X					
5	Misja	X															
6	Określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji				X			X	X	X	X	X	X	X			
7	Identyfikacja ryzyka				X			X	X	X	X	X	X	X			
8	Analiza ryzyka				X			X	X	X	X	X	X	X			
9	Reakcja na ryzyko				X			X	X	X	X	X	X	X			
10	Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej		X						X								
11	Nadzór	X	X		X			X	X	X	X	X	X				
12	Ciągłość działalności				X												
13	Ochrona zasobów				X					X							
14	Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych								X		X	X		X			
15	Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych				X												
16	Bieżąca informacja	X	X		X			X	X	X	X	X	X	X			
17	Komunikacja wewnętrzna							X	X	X	X	X	X	X			
18	Komunikacja zewnętrzna	X			X			X	X	X	X	X	X	X			
19	Monitorowanie systemu kontroli zarządczej		X		X				X								
20	Samoocena		X		X			X	X	X	X	X	X	X			
21	Ocena systemu kontroli zarządczej przez audyt wewnętrzny																
22	Uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej	X															

Zabkowice Śląskie, dnia 30 grudnia 2016 r.

Pełnomocnik ds. Jakości

  
.....

