

OR.0050.391.2017.JG

**Zarządzenie Nr 391/XII/2017
Burmistrza Ząbkowic Śląskich
z dnia 29 grudnia 2017 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. z 2016 r., poz. 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. z 2016 r., poz. 1870) zarządzam, co następuje:

§1. Zatwierdzam Plan auditów wewnętrznych na rok 2018, 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, 29 grudnia 2017 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 Kasprzyk – Skarbnik Gminy
5. Pan Ryszard Sobala – Komendant Straży Miejskiej
6. Pani Edyta Balicka – Kierownik Wydziału Organizacyjnego, Publikacja w BIP
7. Pani Maria Grzesik – Z-ca Skarbnika, Kierownik Wydziału Finansów i Planowania
8. Pani Sylwia Sobala – Kierownik Wydziału Spraw Obywatelskich i Urzędu Stanu Cywilnego
9. Pani Anna Marcinków – Kierownik Wydziału Edukacji, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych
10. Pan Jarosław Trześniak – 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 Elżbieta Ochał – Główny specjalista ds. zamówień publicznych
15. Pani Kamila Rutkowska-Krehut – radca prawny
16. Pan Andrzej Żakiewicz – audytor wewnętrzny
17. Pani Monika Krakowska – rejestr zarządzeń, folder „!ZARZĄDZANIE”;
18. A/a

	Urząd Miejski w Ząbkowicach Śląskich	Grafik auditów ISO	<i>Indeks</i> Form.1/9.2	<i>Edycja</i> A	Strona
---	---	---------------------------	-----------------------------	--------------------	---------------

Załącznik Nr 1

Program Auditów Wewnętrznych na rok 2018

Nr auditu	Komórka organizacyjna	Miesiące											
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
1	Wydział Organizacyjny					X							
2	Wydział Spraw Obywatelskich i USC					X							
3	Wydział Rozwoju i Promocji					X							
4	Wydział Finansów i Planowania						X						
5	Wydział Infrastruktury i Gospodarki Przestrzennej						X						
6	Wydział Gospodarki Nieruchomościami						X						
7	Wydział Edukacji Kultury, Sportu i Spraw Społecznych									X			
8	Wydział Funduszy Zewnętrznych									X			
9	Straż Miejska									X			
10	Stanowisko ds. Zamówień Publicznych										X		
11	Radca Prawny										X		
12	Skarbnik										X		
13	Pełnomocnik											X	
14	Burmistrz											X	

Sporządził:

Administrator:

28.12.2017 *Diła Danica*
.....
(data, podpis)

Sprawdził

Pełnomocnik:

28.12.2017 *Milope Gimp*
.....
(data, podpis)

Zatwierdził

Burmistrz:

29.12.2017 *[Signature]*
.....
(data, podpis)



Rok: 2018

Nr	Treść wymagania	Komórka organizacyjna													
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4.	SYSTEM ZARZĄDZANIA JAKOŚCIĄ														
4.1	Zrozumienie kontekstu		X												
4.2	Zainteresowane strony		X												
4.3	Zakres systemu zarządzania		X												
4.4	Podejście procesowe		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
5.	PRZYWÓDZTWO														
5.1	Przywództwo i zaangażowanie	X													
5.1.1	Postanowienia ogólne														
5.1.2	Orientacja Klienta	X				X			X	X	X				
5.2	Polityka jakości	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
5.3	Role, odpowiedzialność i uprawnienia w organizacji		X												
6.	PLANOWANIE														
6.1	Działania odnoszące się do ryzyk i szans – zarządzanie ryzykiem		X												
6.2	Cele jakościowe i planowanie ich osiągnięcia		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
6.3	Planowanie zmian		X												
7.	WSPARCIE														
7.1.1	Postanowienia ogólne														
7.1.2	Ludzie		X												
7.1.3	Infrastruktura			X	X		X		X		X		X		X
7.1.4	Środowisko pracy		X												
7.1.5	Zasoby do monitorowania i pomiarów – przyrządy pomiarowe			W	Y	Ł	Ą	C	Z	E	N	I	E		
7.1.6	Wiedza organizacji			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
7.2	Kompetencje			X	X	X		X		X		X		X	
7.3	Świadomość		X	X	X		X		X		X		X		X
7.4	Komunikacja		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
7.5	Udokumentowane informacje		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8.	DZIAŁANIA OPERACYJNE														
8.1	Planowanie i nadzór nad działaniami				X	X		X		X		X		X	



8.2	Wymagania dotyczące usług													
8.2.1	Komunikacja z KLIENTEM			X	X	X		X	X	X				
8.2.2	Określenie wymagań dotyczących usługi	X		X										
8.2.3	Przegląd wymagań dotyczących usługi			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8.2.4.	Zmiany wymagań dotyczących usługi						X					X		
8.3	Projektowanie i rozwój			W	Y	Ł	Ą	C	Z	E	N	I	E	
8.4	Nadzór nad procesami i usługami dostarczanymi z zewnątrz			W	Y	Ł	Ą	C	Z	E	N	I	E	
8.5	Dostarczenie usługi													
8.5.1	Nadzorowanie dostarczania usługi	X	X	X										
8.5.2	Identyfikacja i identyfikowalność			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8.5.3	Własność należąca do klientów lub dostawców zewnętrznych			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8.5.4	Zabezpieczenie usług			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8.5.5	Działania po dostawie			X				X	X	X				
8.5.6	Nadzorowanie zmian				X			X	X	X	X		X	
8.6	Zwolnienie usługi			X	X			X	X	X	X			
8.7	Nadzorowanie usługi niezgodnej z wymaganiami			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
9.	OCENA EFEKTÓW DZIAŁALNOŚCI													
9.1.1	Postanowienia ogólne			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
9.1.2	Zadowolenie klienta	X		X	X	X	X	X	X	X				
9.1.3	Analiza i ocena	X	X	X										
9.2	Audyty wewnętrzne	X												
9.3	Przegląd zarządzania	X	X	X										
10.	DOSKONALENIE													
10.1	Postanowienia ogólne													
10.2	Niezgodności i działania korygujące	X		X				X	X	X				
10.3	Ciągłe doskonalenie			X							X			

	Urząd Miejski w Zabkowicach Śląskich	Grafik auditów ISO	<i>Indeks</i> Form.1/9.2	<i>Edycja</i> A	Strona
---	---	---------------------------	-----------------------------	---------------------------	---------------

Numeracja komórek organizacyjnych

Numer	Symbol komórki organizacyjnej	Nazwa komórki organizacyjnej
1	B	Burmistrz
2	PJ	Pełnomocnik
3	SK	Skarbnik
4	OR	Wydział Organizacyjny
5	SO i USC	Wydział Spraw Obywatelskich i USC
6	RP	Wydział Rozwoju i Promocji
7	FP	Wydział Finansów i Planowania
8	IGP	Wydział Infrastruktury i Gospodarki Przestrzennej
9	GN	Wydział Gospodarki Nieruchomościami
10	EKS	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych
11	FZ	Wydział Funduszy Zewnętrznych
12	SM	Straż Miejska
13	ZP	Stanowisko ds. Zamówień Publicznych
14	P	Radca Prawny

PEŁNOMICNIK

Justyna Gimp



Grafik planu auditu KZ:

Rok:

2018

Nr wymag.	Treść wymagania	Komórka organizacyjna													
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
A	ŚRODOWISKO WEWNĘTRZNE														
A.1	Przestrzeganie wartości etycznych					X			X	X	X				
A.2	Kompetencje zawodowe			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
A.3	Struktura organizacyjna		X												
A.4	Delegowanie uprawnień		X												
B															
B.5	Misja		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
B.6	Określenie celów i zadań, monitorowanie		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
B.7	Identyfikacja ryzyka		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
B.8	Analiza ryzyka		X												
B.9	Reakcja na ryzyko						X				X				
C	MECHANIZMY KONTROLI														
C.10	Dokumentowanie kontroli zarządczej		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
C.11	Nadzór				X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
C.12	Ciągłość działania					X				X					
C.13	Ochrona zasobów			X	X		X		X		X		X		X
C.14	Mechanizmy kontroli dot. operacji finansowych			X				X							
C.15	Mechanizmy kontroli dot. sys. informatycznych			X	X		X		X		X		X		X
D	INFORMACJA I KOMUNIKACJA														
D.16	Bieżąca informacja					X		X		X		X		X	
D.17	Komunikacja wewnętrzna			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
D.18	Komunikacja zewnętrzna			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
E	MONITOROWANIE I OCENA														
E.19	Monitorowanie systemu kontroli zarządczej		X		X	X		X	X	X	X				
E.20	Samoocena			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
E.21	Audyt wewnętrzny		W	Y	Ł	Ą	C	Z	E	N	I	E			
E.22	Uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej	X													



Numeracja komórek organizacyjnych

Numer	Symbol	Nazwa
1	B	Burmistrz
2	PJ	Pełnomocnik
3	SK	Skarbnik
4	OR	Wydział Organizacyjny
5	SO i USC	Wydział Spraw Obywatelskich i USC
6	RP	Wydział Rozwoju i Promocji
7	FP	Wydział Finansów i Planowania
8	IGP	Wydział Infrastruktury i Gospodarki Przestrzennej
9	GN	Wydział Gospodarki Nieruchomościami
10	EKS	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych
11	FZ	Wydział Funduszy Zewnętrznych
12	SM	Straż Miejska
13	ZP	Stanowisko ds. zamówień publicznych
14	P	Radca Prawny

PEŁNOMOCNIK



Plan auditów na 2018 rok – informacja dla auditorów

Lp.	Termin	Komórka Organizacyjna	Audytora
1	XI.2018	Pełnomocnik Jakości	Danuta Wyskwarska
2	X.2018	Wydział Infrastruktury i Gospodarki Przestrzennej (Aneta Potok)	
1	X.2018	Skarbnik	Ryszard Sobala
2	VI.2018	Wydział Gospodarki Nieruchomościami (Monika Krawczyk)	
1	V.2018	Wydział Organizacyjny (Anna Szkleniarz)	Daria Nieć
2	IX.2018	Wydział Edukacji Kultury, Sportu i Spraw Społecznych (Marzena Mróz)	
1	V.2018	Wydział Spraw Obywatelskich i USC (Rafał Kozak)	Alicja Hopszta
2	IX.2018	Wydział Funduszy Zewnętrznych (Marta Syposz)	
1	V.2018	Wydział Rozwoju i Promocji (Aleksandra Mrozek)	Jolanta Laprus
2	IX.2018	Straż Miejska (Piotr Madej)	
1	VI.2018	Wydział Finansów i Planowania (Marta Ewertowska)	Anna Sznajder
2	X.2018	Stanowisko ds. Zamówień Publicznych	
1	X.2018	Radca Prawny	Ryszard Sobala
1	XI.2018	Burmistrz	Pełnomocnik

