

WÓJTA GMINY W BRODACH

z dnia 19 grudnia 2007 r.

w sprawie organizacji kompleksowego systemu kontroli wewnętrznej w Urzędzie Gminy w Brodach

Na podstawie Regulaminu organizacyjnego Urzędu Gminy w Brodach i art. 44 ust. 1, art. 47 ust. 3 i art. 187 ust.2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późniejszymi zmianami)

zarządzam co następuje:

§ 1

Zakres i zadania kontroli wewnętrznej wykonywanej w Urzędzie Gminy w Brodach określa „Regulamin kontroli wewnętrznej” stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykaz referatów, samodzielnych stanowisk pracy i jednostek organizacyjnych biorących udział w kontroli wewnętrznej zawiera Załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zadania kontrolne wykonywane przez poszczególne referaty, samodzielne stanowiska i jednostki organizacyjne w ramach kontroli wewnętrznej należy określić w ich zakresach czynności służbowych.

§ 4

Wszyscy pracownicy odpowiedzialni są za stosowanie kontroli w zakresie, w jakim dotyczy ona obowiązków służbowych.

§ 5

Czynności związane ze sprawowaniem kontroli wewnętrznej wykonują z urzędu: Sekretarz Gminy, Skarbnik Gminy, Zastępca Skarbnika, Kierownicy Referatów, a także inne osoby zatrudnione na stanowiskach kierowniczych lub samodzielnych.

§ 6

Kierownicy poszczególnych Referatów i jednostek organizacyjnych uwzględnia w zakresach czynności podległych sobie pracowników – obowiązki odpowiedzialności (obecnie, w przeszłości i w przyszłości) za wykonywanie kontrolowanych przez nich procesów, zadań, operacji, w tym: za wystawianie dokumentów i za składniki majątkowe.

§ 7

Kierownicy pełniący nadzór nad pracownikami, których mowa w § 6, winni czuwać nad prawidłowością wykonywania przez nich czynności kontrolnych i z tego tytułu ponoszą pełną odpowiedzialność służbową.

§ 8

Obieg dowodów księgowych dotyczący rachunkowości podatków i opłat rachunkowości jednostek oraz rachunkowości budżetu regulują oddzielne zarządzenia i instrukcje obiegu dokumentów (dowodów) księgowych.

§ 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem powzięcia, a Regulamin kontroli wewnętrznej obowiązuje od 1 stycznia 2008 r.

Wójt Gminy

Wójt
Gminy Brody
inż. Andrzej Śliwa

