

Zarządzenie Wewnętrzne Nr 85/05

Starosty Raciborskiego z dnia 27.12.2005r.

w sprawie wprowadzenia do stosowania „Systemu kontroli finansowej Starostwa Powiatowego w Raciborzu”

Działając na podstawie art. 28a ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2003r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Wprowadzam do stosowania „System kontroli finansowej Starostwa Powiatowego w Raciborzu”, stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Zobowiązuję pracowników Starostwa do zaznajomienia się z „Systemem kontroli finansowej Starostwa Powiatowego w Raciborzu”.

§ 3

Nadzór nad realizacją niniejszego Zarządzenia będą sprawował osobiście.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

RADCA PRAWNY

Elżbieta Gpór
KI-1848

STAROSTA

Jerzy Wziątek

System kontroli finansowej Starostwa Powiatowego w Raciborzu

Lp.	Elementy kontroli finansowej	Rodzaj dokumentu	Miejsce przechowywania
I.	Środowisko systemu kontroli finansowej		
1.	Struktura organizacyjna Starostwa Powiatowego w Raciborzu	Załącznik do Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Raciborzu – Uchwała Nr XII/159/2003 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 30.09.2003r., z późn. zm.	OR We wszystkich komórkach organizacyjnych
2.	Kompetencje, doświadczenie, uczciwość, delegowanie uprawnień	Kodeks Etyki - Zarządzenie Wewnętrzne Nr 4/2001 Starosty Raciborskiego z dnia 20.06.2001r. Regulaminy Wewnętrzne poszczególnych komórek organizacyjnych Starostwa Dokumentacja systemowa Starostwa Powiatowego w Raciborzu	OR We wszystkich komórkach organizacyjnych
3.	System szkoleń pracowników, doskonalenie zawodowe	Opisy stanowisk pracy Roczne plany podnoszenia kwalifikacji pracowników Starostwa, przyjmowane co roku Zasady podnoszenia kwalifikacji przez pracowników Starostwa Powiatowego w Raciborzu – Zarządzenie Wewnętrzne Nr 51/05 Starosty Raciborskiego z dnia 04.11.2005r.	We wszystkich komórkach organizacyjnych OR
4.	Okresowe oceny pracowników	Ocena pracy pracowników Starostwa Powiatowego w Raciborzu – Zarządzenie Wewnętrzne Nr 9/2004 Starosty Raciborskiego z dnia 19.03.2004r.	OR
5.	Proces zatrudniania	Regulamin naboru na wolne stanowiska urzędnicze w Starostwie Powiatowym w Raciborzu – Zarządzenie Wewnętrzne Nr 53/2005 Starosty Raciborskiego z dnia 21.11.2005r.	OR We wszystkich komórkach organizacyjnych
6.	Identyfikacja zadań wrażliwych	Identyfikacja obszarów ryzyka Starostwa Powiatowego w Raciborzu (Zestawienie zadań wrażliwych w Starostwie Powiatowym w Raciborzu) – Zarządzenia Wewnętrzne Nr 84/05 Starosty Raciborskiego z dnia 27.12.2005r.	OR We wszystkich komórkach organizacyjnych

7.	<p>Procedury służące realizacji środków zaradczych</p>	<p>Polityka Rachunkowości Starostwa Powiatowego w Raciborzu - Zarządzenie Wewnętrzne Nr 83/05 Starosty Raciborskiego wszystkich dnia 27.12.2005r.</p> <p>Kodeks Etyki pracowników samorządowych Starostwa Powiatowego w Raciborzu – Zarządzenie Wewnętrzne Nr 4/2001 Starosty Raciborskiego z dnia 20.06.2001r.</p> <p>Regulamin naboru na wolne stanowiska urzędnicze w Starostwie Powiatowym w Raciborzu – Zarządzenie Wewnętrzne Nr 53/2005 Starosty Raciborskiego z dnia 21.11.2005r.</p> <p>Zasady podnoszenia kwalifikacji przez pracowników Starostwa Powiatowego w Raciborzu – Zarządzenie Wewnętrzne Nr 51/05 Starosty Raciborskiego z dnia 04.11.2005r.</p> <p>Instrukcja postępowania Nr 16/OR/2005 dotycząca zasad korzystania przez pracowników Starostwa Powiatowego w Raciborzu z telefonów służbowych do celów prywatnych – Polecenie Nr 4/05 Starosty Raciborskiego z dnia 28.10.2005r.</p> <p>Instrukcja postępowania Nr 17/OR/2005 dotycząca zasad wysyłania korespondencji w Starostwie Powiatowym w Raciborzu – Polecenie Nr 5/05 Starosty Raciborskiego z dnia 28.10.2005r.</p> <p>Instrukcja postępowania Nr 11/OR/2005 dotycząca zakupów wszystkich wartości do 6.000euro – Polecenie Nr 3/05 Starosty Raciborskiego z dnia 05.10.2005r.</p> <p>Zasady dokonywania na rzecz Starostwa Powiatowego w Raciborzu zamówień publicznych na dostawy, usługi i roboty budowlane – Zarządzenie Wewnętrzne Nr 46/05 Starosty Raciborskiego z dnia 10.10.2005r.</p>	<p>We wszystkich komórkach organizacyjnych</p>
----	--	---	--

	Instrukcja postępowania Nr 3/OR/2000 w zakresie skarg i wniosków		OR – kadry
8.	Powierzenie uprawnień	<p>Upoważnienia i pełnomocnictwa w formie pisemnej</p> <p>Rejestr upoważnień i pełnomocnictw</p> <p>Wewnętrzny podziału zadań i kompetencji - Zarządzenie Wewnętrzne Nr 26/2003 Starosty Raciborskiego z dnia 01.10.2003r.</p> <p>Określenie uprawnień i odpowiedzialności z zakresu:</p> <p>a) wykonywania budżetu powiatu,</p> <p>b) składania oświadczenia woli w imieniu powiatu</p> <p>Uchwała Nr 155/394/05 Zarządu Powiatu Raciborskiego z dnia 06.09.2005r. z późn. zm.</p>	<p>We wszystkich komórkach organizacyjnych</p> <p>We wszystkich komórkach organizacyjnych</p>
II.	Zarządzanie ryzykiem		
1.	Monitorowanie realizacji zadań	<p>Cele ogólne Starostwa Powiatowego w Raciborzu na 2006r. – Uchwała Nr 147/351/05 Zarządu Powiatu Raciborskiego z dnia 5.07.2005r.</p> <p>Roczne plany pracy komórek organizacyjnych Starostwa</p> <p>Roczny plan pracy Starostwa Powiatowego w Raciborzu</p>	<p>OR</p> <p>We wszystkich komórkach organizacyjnych</p>
2.	Identyfikacja ryzyka	<p>Identyfikacja obszarów ryzyka w Starostwie Powiatowym w Raciborzu (Zestawienie zadań wrażliwych) - Zarządzenie Wewnętrzne Nr 84/05 Starosty Raciborskiego z dnia 27.12.2005r.</p> <p>Roczny Plan Audytu Wewnętrznego</p>	<p>OR</p> <p>We wszystkich komórkach organizacyjnych</p> <p>TK</p>
III.	Informacja i komunikacji		
1.	System komunikacji wewnętrznej	<p>Instrukcji postępowania Nr 15/OR/2004 dla Starostwa Powiatowego w Raciborzu dot. komunikacji wewnętrznej - Polecenie Nr 7/2004 Starosty Raciborskiego z dnia 14.09.2004r.</p>	<p>OR</p> <p>We wszystkich komórkach organizacyjnych</p>

2.	Komunikacja zewnętrzna	Zasady funkcjonowania podmiotowej strony Biuletynu Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Raciborzu - Zarządzenie Wewnętrzne Nr 1/2004 Starosty Raciborskiego z dnia 12.01.2004r. Polityki informacyjnej Powiatu Raciborskiego Zarządzenie Wewnętrzne Nr 2/2004 Starosty Raciborskiego z dnia 15.01.2004r.	OR/TP We wszystkich komórkach organizacyjnych
IV. 1.	Mechanizmy Finansowej Systemu Dokumentowanie finansowej	Kontroli systemu kontroli	TF/FN We wszystkich komórkach organizacyjnych
2.	Dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych	Rejestr umów Rejestr Uchwał Rady Powiatu Rejestr Uchwał Zarządu Powiatu Sprawozdawczość, dowody księgowe, analiza budżetu Polityka rachunkowości Starostwa Powiatowego w Raciborzu – Zarządzenie Wewnętrzne Nr 83/05 Starosty Raciborskiego z dnia 27.12.2005r.	OR BR OR TF/FN
3.	Podział obowiązków, kompetencji i zadań w zakresie obiegu dokumentów finansowo-księgowych	Polityka rachunkowości Starostwa Powiatowego w Raciborzu – Zarządzenie Wewnętrzne Nr 83/05 Starosty Raciborskiego z dnia 27.12.2005r.	TF/FN
4.	Ograniczanie dostępu do zasobów informatyczno-finansowych	Lista pracowników mających dostęp do zasobów informatyczno-finansowych Starostwa Powiatowego w Raciborzu.	OR
5.	Audyt wewnętrzny	Roczny plan audytu wewnętrznego Regulaminu Audytu Wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Raciborzu - Zarządzenie Wewnętrzne Nr 16/2004 Starosty Raciborskiego z dnia 20.04.2004r. „Kodeks etyki audytora wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Raciborzu”, „Standardy audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Raciborzu”, „Karty audytu wewnętrznego w Starostwie Powiatowym w Raciborzu” -	TK

Zarządzenie Wewnętrzne Nr 36/2004 Starosty Raciborskiego z dnia 30.09.2004r.

Instrukcji Nr 10/TK/2004 dla Starostwa Powiatowego w Raciborzu w sprawie funkcjonowania Referatu Kontroli i Audytu Wewnętrznego - Polecenie Nr 8/2004 Starosty Raciborskiego z dnia 28.09.2004r.

Regulamin Wewnętrzny Referatu Kontroli i Audytu Wewnętrznego - Zarządzenie Wewnętrzne Nr 25/2004 Starosty Raciborskiego z dnia 25.06.2004r.

Regulaminu zasad i trybu przeprowadzania kontroli w jednostkach organizacyjnych Powiatu Raciborskiego oraz komórkach organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Raciborzu - Zarządzenie Wewnętrzne Nr 15/2003 Starosty Raciborskiego z dnia 23.06.2003r.

STAROSTA
Jerzy Wziątek

13