

**BURMISTRZ**

Ząbkowice Śląskich  
ul. 1 Maja 15

57-200 Ząbkowice Śląskie

OR.0050.385.2013.1A

**Zarządzenie Nr 385, XII, OR, 2013**  
**Burmistrza Ząbkowice Śląskich**  
**z dnia 31 grudnia 2013 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 1990r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) w związku z art. 68 i 69 ust. 1 pkt. 2, 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) **zarządzam, co następuje:**

**§1.** Zatwierdzam Plan auditów wewnętrznych na rok 2014, 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm) stanowi, że Burmistrz wykonuje przy pomocy Urzędu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich. 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.

15 grudnia 2010 roku Burmistrz Ząbkowic Śląskich Pan Marcin Orzeszek podpisał umowę dotyczącą udziału Urzędu Miejskiego w Ząbkowicach Śl. w projekcie "Nowoczesny Urząd". Projekt ten współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz ze środków krajowych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet V - Dobre rządzenie, Działanie 5.2. Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej, poddziałanie 5.2.1. Modernizacja zarządzania w administracji samorządowej.

Głównym celem projektu jest wzmocnienie efektywności funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego (JST) z województwa dolnośląskiego oraz usprawnienie procesów zarządczych w JST, zwiększenie przejrzystości, jakości działań administracji oraz racjonalności wykorzystania środków publicznych. W ramach projektu „Nowoczesny urząd” zaplanowano m.in. wdrożenie i rozwój systemu zarządzania jakością w powiązaniu z kontrolą zarządczą.

Zgodnie z art. 68, 69 ust. 1 pkt 2,3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 8 późn. zm.) - 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.

Sporządziła:



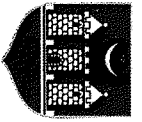
Iwona Aibin

Sekretarz Gminy Ząbkowice Śląskie

Ząbkowice Śl., dn. 31 grudnia 2013 r.

RADCA PRAWNY

Kamila Ruchowska-Krehut



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 2

## PLAN AUDITÓW WEWNĘTRZNYCH na rok 2014

Nr audytu	Komórka organizacyjna	Rok 2014											
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
1.	Burmistrz						X						
2.	Pełnomocnik Jakości						X						
3.	Skarbnik				X								
4.	Wydział Organizacyjny			X	X								
5.	Wydział Spraw Obywatelskich			X		X							
6.	Wydział Rozwoju Planologicznego			X	X								
7.	Wydział Finansowo-Pracowniczy			X	X								
8.	Wydział Informatyczny			X	X								
9.	Wydział Gospodarki Nieruchomościami			X		X							
10.	Wydział Edukacji, Kultury i Sportu			X	X								
11.	Wydział Inżynierski			X									
12.	Szef Miejski				X								
13.	Urząd Stanu Cywilnego				X								
14.	Audytor wewnętrzny				X								
15.	Pełnomocnik ds. Zarządzania Jakością						X						
16.	Pełnomocnik ds. Zarządzania Jakością						X						
17.	Pełnomocnik ds. Zarządzania Jakością						X						

Opracował: Pełnomocnik ds. Jakości:  
SEKRETARZ GMINY  
Zabkowice Śląskie  
*51.12.2013r.*

*Iwona Aibin*  
data, podpis

Zatwierdził:

*51.12.2013r.*  
data, podpis





Punkt normy	Obszar wymagania Normy	Komórki organizacyjne																
		Burmistrz	PJ	OR	SK	SM	SO	RP	FP	IGP	GN	EKS	FZ	ZP	IN	AW	USC	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	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	X	X	X	X		X	X	X
7.5.4	<i>Własność klienta</i>			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X
7.5.5	<i>Zabezpieczenie produktu</i>				X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X
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	X	X	X		X	X	X
8.2.4	<i>Monitorowanie i pomiary produktu</i>			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X
8.3	<b>Nadzór nad produktem niezgodnym</b>			X			X	X	X	X	X	X		X		X	X	X
8.4	<b>Analiza danych</b>		X	X					X							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, dn. 31.12.2013 r.

Pełnomocnik ds. Jakości

SEKRETARZ GMINY  
Zabkowice Śląskie

*Iwona Aibin*



### Program auditów wewnętrznych dot. standardów kontroli zarządczej – rok: 2014

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

Zabkowice Śląskie, dnia 31.12.2013 r.

PSSEKRETA RZ GMINY  
Zabkowice Śląskie  
*Iwona Aibin*