



BURMISTRZ KORONOWA

ul. Plac Zwycięstwa 1, 86-010 Koronowo

tel. 052 3826 400, fax: 052 3826 401,

e-mail: info@um.koronowo.pl www.koronowo.pl

Koronowo, dnia 11.07.2011r.

SG.1710.1.2011

**PAN
WIESŁAW WARZOCHA
WICEDYREKTOR DELEGATURY
NAJWYŻSZEJ IZBY KONTROLI
W BYDGOSZCZY**

Szanowny Panie,

W nawiązaniu do wystąpienia pokontrolnego Najwyższej Izby Kontroli Delegatury w Bydgoszczy pismo znak LBY-4101-33-04/2010, P/10/132 z dnia 16 czerwca 2011 (wpływ do Urzędu 20 czerwca 2011) informuję o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków z przeprowadzonej kontroli:

Ad.1. Nie ulega wątpliwości, że obecna ustawa o finansach publicznych nakłada na kierowników jednostek samorządowych obowiązek zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej. W celu ujednoczenia struktur kontroli zarządczej Minister Finansów w Komunikacie Nr 23 z dnia 16 grudnia 2009 r. ogłosił wytyczne w formie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.

W dniu 31 grudnia 2009r. Burmistrz Koronowa wydał zarządzenie Nr SG/0151-102/09 w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Koronowie i jednostkach organizacyjnych Gminy Koronowo oraz zasad ich koordynacji.

W chwili opracowywania procedur kontroli zarządczej Komunikat Ministra Finansów Nr 23 w sprawie standardów kontroli zarządczej był na etapie projektu, dlatego nie uwzględniono wytycznych tego komunikatu do opracowania zarządzenia. Informuję, że słusznie do zaleceń Najwyższej Izby Kontroli w najbliższym okresie w Urzędzie zostaną zintensyfikowane prace nad kompleksowym wdrożeniem kontroli zarządczej w szczególności z uwzględnieniem standardów kontroli.

Ad.2. W najbliższych miesiącach przeprowadzone zostanie przez wyznaczoną osobę przy współudziale audytora wewnętrznego szkolenie z zakresu procedur kontroli zarządczej ze szczególnym uwzględnieniem analizy ryzyka oraz samooceny kontroli zarządczej. Ponadto odbywać się będą konsultacje z kierownikami wydziałów w celu możliwie najdokładniejszej analizy i oceny kontroli zarządczej obowiązującej w Urzędzie Miejskim w Koronowie.

Ad. 3. W celu zapewnienia funkcjonowania efektywnego audytu wewnętrznego w sposób umożliwiający realizację celu prowadzenia audytu określonego w ustawie o finansach publicznych Urząd Miejski w dniu 01.02.2011r., zawarł umowę

o świadczeniu usług audytorskich z audytorem posiadającym zaświadczenie nr 326/2004 wydane przez Ministra Finansów, świadczącym usługi jako usługodawca zewnętrzny zg. z art. 275 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.

Wobec powyższego uwagi zawarte w wystąpieniu pokontrolnym Najwyższej Izby Kontroli zostaną niezwłocznie zrealizowane.

Z pozdrowieniami


BURMISTRZ
mgr Stanisław Gliszczyński