

**UCHWAŁA NR IV/31/11
RADY POWIATU RACIBORSKIEGO**

z dnia 8 lutego 2011 r.

**w sprawie zmiany uchwały dotyczącej uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa
Powiatowego w Raciborzu**

Na podstawie art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) oraz § 68 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Raciborzu

RADA POWIATU RACIBORSKIEGO

uchwala, co następuje:

§ 1. W Regulaminie Organizacyjnym Starostwa Powiatowego w Raciborzu – zwanym dalej – Regulaminem – stanowiącym załącznik do Uchwały Nr XI/103/2007 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 25 września 2007 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Raciborzu z późn. zm. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) § 6 otrzymuje brzmienie: „Czynności biurowe i kancelaryjne realizowane są zgodnie z postanowieniami instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych.”,
- 2) w § 7 ust. 2 Regulaminu skreśla się pkt 6,
- 3) w § 7 ust. 2 Regulaminu dodaje się pkt 23 w brzmieniu: „23) Audyt Wewnętrzny (TA),
- 4) w § 7 ust. 2 Regulaminu dodaje się pkt 24 w brzmieniu: „24) Samodzielne Stanowisko ds. Kontroli Zarządczej (TK),
- 5) skreśla się § 29 Regulaminu,
- 6) po § 44a Regulaminu dodaje się § 44b w brzmieniu: „Audyt Wewnętrzny realizuje zadania z zakresu:
 1. wspierania Starosty w realizacji celów i zadań poprzez systematyczną ocenę kontroli zarządczej w szczególności jej adekwatności, skuteczności i efektywności w komórkach organizacyjnych Starostwa i jednostkach organizacyjnych powiatu oraz czynności doradcze;
 2. opracowania rocznych planów audytu wewnętrznego na podstawie analizy ryzyka;
 3. przeprowadzania audytu wewnętrznego na podstawie rocznego planu audytu wewnętrznego;
 4. przeprowadzania, w uzasadnionych przypadkach, zadań audytowych poza planem audytu wewnętrznego w uzgodnieniu ze Starostą;
 5. sporządzania sprawozdań z przeprowadzenia audytu wewnętrznego i przekazywania ich Staroście oraz kierownikom komórek/jednostek audytowanych objętych zadaniem zapewniającym;
 6. przeprowadzania czynności sprawdzających polegających na ocenie działań komórek organizacyjnych Starostwa lub jednostek organizacyjnych powiatu podjętych w celu realizacji zaleceń;

7. wykonywanie czynności doradczych na wniosek Starosty lub z własnej inicjatywy w zakresie z nim uzgodnionym;
8. sporządzania sprawozdań z wykonania rocznego planu audytu wewnętrznego za rok poprzedni;
9. prowadzenia bieżących oraz stałych akt audytu wewnętrznego.”,
- 7) po § 44b Regulaminu dodaje się § 44c w brzmieniu: „Samodzielne Stanowisko ds. Kontroli Zarządczej realizuje zadania z zakresu:
 1. zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej zgodnie ze standardami kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
 2. koordynowania działań z zakresu kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych powiatu oraz komórkach organizacyjnych Starostwa,
 3. opracowywania rocznych planów działalności Starostwa i sprawozdań z ich wykonania zawierających w szczególności określenie celów w ramach poszczególnych zadań budżetowych, wskazanie podzadań służących ich osiągnięciu, mierniki określające stopień realizacji,
 4. wykonywania planowych i pozaplanowych czynności kontrolnych w szczególności w zakresie finansowym oraz organizacyjno – prawnym w jednostkach organizacyjnych powiatu oraz komórkach organizacyjnych Starostwa oraz należyte ich dokumentowanie,
 5. kontroli wdrażania zaleceń pokontrolnych,
 6. opracowywania zasad i procedur przeprowadzania i organizowania kontroli zarządczej oraz zapewnienia stosowania wszystkich możliwych mechanizmów kontroli zarządczej,
 7. sporządzania cyklicznych analiz efektywności systemu kontroli zarządczej, sprawozdań z realizowanych działań oraz ciągłego doskonalenia systemu,
 8. gromadzenia informacji dotyczących stanu kontroli zarządczej oraz przeprowadzania samooceny kontroli zarządczej,
 9. zapewnienia integralności działań kontrolnych, w szczególności poprzez współdzielenie informacji z Audytem Wewnętrznym oraz Pełnomocnikiem ds. Zarządzania Jakością.”,
- 8) w § 42 ust. 3 pkt 8 Regulaminu otrzymuje brzmienie: „8) udzielania stypendiów sportowych, wyróżnień i nagród za osiągnięte wyniki sportowe przyznawane osobom fizycznym z terenu Powiatu Raciborskiego.”,
- 9) Rozdział VI Działalność kontrolna w Starostwie oraz w jednostkach organizacyjnych powiatu otrzymuje brzmienie:

„§ 62 Kontrola zarządcza obejmuje ogół działań wykonywanych przez osoby uprawnione z mocy obowiązujących przepisów lub upoważnione na piśmie w zakresie obowiązków, czynności wykonywanych okresowo lub jednorazowo w Starostwie dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

§ 63 Zakres przedmiotowy wykonywanych czynności w ramach kontroli zarządczej zapewnia w szczególności: 1) informacje niezbędne do efektywnego kierowania gospodarką powiatu i podejmowania prawidłowych decyzji, 2) realizację celów powiatu, jego zadań własnych, zadań zleconych, zadań powierzonych na podstawie zawartych umów i porozumień, a także zadań wynikających ze szczególnych regulacji prawnych zgodnych z przepisami prawa powszechnie obowiązującego oraz prawa miejscowego, 3) możliwość oceny prawidłowości

i legalności działania, skuteczności stosowanych metod i środków oraz doskonalenie metod pracy Starostwa i jednostek organizacyjnych powiatu.

§ 64 Zasady funkcjonowania kontroli zarządczej uregulowane są odrębnymi dokumentami.”.

10) Dotychczasowe §§ 65 – 68 przyjmują kolejną numerację §§ 64 – 67, bez zmian ich treści.

§ 2. Schemat organizacyjny Starostwa stanowi załącznik do Regulaminu i otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do niniejszej Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Raciborskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Radca prawny

mgr Barbara Kowalska

Kt-163

Przewodniczący Rady

Adam Wajda

Uzasadnienie

Art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) stanowi, iż organizację i zasady funkcjonowania starostwa powiatowego określa regulamin organizacyjny uchwalony przez radę powiatu na wniosek zarządu powiatu.

Rada Powiatu Raciborskiego Uchwałą Nr XI/103/2007 z dnia 25 września 2007 r. uchwaliła Regulamin Organizacyjny Starostwa Powiatowego w Raciborzu, natomiast Uchwałą Nr XXX/310/2009 z dnia 31 marca 2009 r. oraz Uchwałą Nr XLVIII/455/2010 z dnia 31 sierpnia 2010 r. wprowadziła stosowne zmiany. Obecnie istnieje potrzeba uaktualnienia poszczególnych zapisów Regulaminu.

Proponowane zmiany dotyczą przede wszystkim wprowadzenia nowych uregulowań związanych z kontrolą zarządczą i rozdzieleniem ich od zadań wykonywanych przez Audytora Wewnętrzny. W ten sposób w strukturze organizacyjnej Starostwa Powiatowego w Raciborzu wyodrębnią się dwie nowe komórki organizacyjne, tj. Audyt Wewnętrzny oraz Samodzielne Stanowisko ds. Kontroli Zarządczej, podporządkowane bezpośrednio kierownikowi jednostki. Zmiany te znalazły odzwierciedlenie w schemacie organizacyjnym Starostwa.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) wprowadziła pojęcie kontroli zarządczej w jednostkach sektora finansów publicznych. Kontrolę zarządczą stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy. Zobowiązała również kierownika jednostki do zapewnienia warunków niezbędnych do niezależnego, obiektywnego i efektywnego prowadzenia audytu wewnętrznego, w tym zapewnienia organizacyjnej odrębności komórki audytu wewnętrznego oraz ciągłości prowadzenia audytu w jednostce.

Ponadto w postanowieniach ogólnych Regulaminu przywołano postanowienia nowego aktu prawnego jakim jest Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych, a w przypadku Referatu Edukacji, Kultury i Sportu doprecyzowano zapis dotyczący udzielania stypendiów sportowych, wyróżnień i nagród zgodnie ze zmieniającymi się przepisami prawa.

Wobec powyższego w tym stanie prawnym i faktycznym podjęcie niniejszej uchwały jest celowe i uzasadnione.

Sekretarz Powiatu

Starosta

Beata Bańczyk

Adam Hajduk

Załączniki binarne

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr IV/31/11 z dnia 8 lutego 2011 r.

Załącznik do Uchwały IV/31/11

Zalacznik1.doc