

**ZARZĄDZENIE NR 69/2022**  
**STAROSTY POWIATU ŻYRARDOWSKIEGO**

z dnia 12 sierpnia 2022 r.

**w sprawie wprowadzenia systemu kontroli zarządczej w Powiecie Żyrardowskim oraz  
procedur zarządzania ryzykiem w Starostwie Żyrardowskim**

Na podstawie art. 34 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 ze zm.), art. 69 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2021 r. poz. 305 t. j.) oraz komunikatów Ministerstwa Finansów: nr 23 z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF z 2009 nr 15, poz. 84) nr 3 z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. M F z 2011 r. nr 2 poz. 11) oraz nr 6 z dnia 6 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem (Dz. Urz. MF z 2012 r. poz. 56) **zarządza się, co następuje:**

**§ 1.** Wprowadza się Zasady funkcjonowania kontroli zarządczej w Powiecie Żyrardowskim, stanowiące **załącznik nr 1** do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Kontrola zarządcza w Powiecie Żyrardowskim funkcjonuje na dwóch poziomach:

- 1) I poziom - kontrola zarządcza prowadzona w jednostkach organizacyjnych Powiatu Żyrardowskiego, za którą są odpowiedzialni kierownicy tych jednostek, w tym kontrola prowadzona przez Starostę Żyrardowskiego w Starostwie Żyrardowskim;
- 2) II poziom - kontrola zarządcza na poziomie Powiatu Żyrardowskiego jako jednostki samorządu terytorialnego, za którą odpowiada Starosta Żyrardowski.

**§ 3.** Zobowiązuje się dyrektorów wydziałów, kierowników równorzędnych jednostek organizacyjnych oraz pracowników na samodzielnych stanowiskach Powiatu Żyrardowskiego do realizacji niniejszego zarządzenia.

**§ 4.** Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Żyrardowskiego do:

- 1) zorganizowania i zapewnienia adekwatnego, skutecznego i efektywnego systemu kontroli zarządczej w swych jednostkach, uwzględniając specyfikę i charakter jednostki.
- 2) składania Staroście Żyrardowskiemu do **31 stycznia każdego roku** oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za rok poprzedni.
- 3) uwzględnienia wytycznych zawartych w niniejszym zarządzeniu, w systemach kontroli zarządczej obowiązujących w jednostkach organizacyjnych Powiatu.

**§ 5.** Wprowadza się Minimalne wymagania kontroli zarządczej w Powiecie Żyrardowskim do zastosowania w procedurach wewnętrznych w jednostkach organizacyjnych Powiatu, stanowiące **załącznik nr 2** do niniejszego zarządzenia.

**§ 6.** Wprowadza się Procedury zarządzania ryzykiem w Starostwie Żyrardowskim, stanowiące **załącznik nr 3** do niniejszego zarządzenia.

**§ 7.** Tracą moc:

- 1) Zarządzenie nr 17/2017 Starosty Powiatu Żyrardowskiego z dnia 15 maja 2017 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji kontroli zarządczej w Powiecie Żyrardowskim,

- 2) Zarządzenie nr 37/11 Starosty Powiatu Żyrardowskiego z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie wprowadzenia procedury corocznej samooceny kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym i w powiatowych jednostkach organizacyjnych.
  - 3) Zarządzenie nr 38/11 Starosty Powiatu Żyrardowskiego z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie wprowadzenia polityki zarządzania ryzykiem w Powiecie Żyrardowskim.
- § 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania, przy czym dla obowiązków dotyczących roku 2021 wydłuża się termin do dnia 30 września 2022 r.

**STAROSTA**  
  
**Krzysztof Dziwisz**