

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 11/2008
Starosty Rawskiego
z dnia 11 sierpnia 2008 r.

REGULAMIN WYKONANIA KONTROLI WEWNĘTRZNEJ W STAROSTWIE POWIATOWYM W RAWIE MAZOWIECKIEJ

§ 1. 1) Użyte w regulaminie określenia oznaczają:

- 2) Starosta – Starosta Rawski,
- 3) starostwo powiatowe - Starostwo Powiatowe w Rawie Mazowieckiej

§ 2. 1. W starostwie powiatowym działa kontrola wewnętrzna.

2. Kontrola wewnętrzna, zwana dalej „kontrolą”, wykonana jest przez Starostę lub osobę przez niego wskazaną i obejmuje czynności, których głównym celem jest sprawdzenie prawidłowości kierunków działania, doboru środków i wykonania zadań przez starostwo powiatowe.

3. W szczególności kontrola, o jakiej mowa w ust. 1, ma na celu:

- 1) zbieranie informacji służących staroście do doskonalenia jego działalności,
- 2) badanie zgodności działania z obowiązującymi przepisami prawa,
- 3) badanie i ocenę procesów gospodarczych i innych rodzajów działalności służących zaspokojeniu potrzeb mieszkańców powiatu,
- 4) wykrywanie nieprawidłowości w wykonywaniu zadań, niegospodarności i marnotrawstwa mienia publicznego, nadużyć, jak również wskazanie osiągnięć i przykładów szczególnie sumiennej pracy, godnych upowszechniania,
- 5) ustalenie przyczyn i skutków stwierdzonych nieprawidłowości, jak również osób za nie odpowiedzialnych,
- 6) wskazywanie sposobów i środków umożliwiających usunięcie stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień.

4. Kryteria kontroli i formułowanych ocen obejmują:

- a) legalność,
- b) sprawność organizacji,
- c) celowość,
- d) gospodarność,
- e) rzetelność działania.

§ 3. Kontrola winna być prowadzona w sposób umożliwiający:

- 1) dostarczenie informacji niezbędnych do podejmowania decyzji,
- 2) zapobieganie niekorzystnym zjawiskom w działalności starostwa powiatowego,
- 3) inicjowanie kierunków prawidłowego działania oraz wskazywanie sposobów i środków zapobiegających powstawaniu nieprawidłowości, jak również umożliwiających ich szybkie usunięcie.

§ 4. W starostwie powiatowym zadania kontrolne wykonują: sekretarz, skarbnik, dyrektorzy wydziałów, kierownicy oddziałów, kierownicy biur i przewodniczący zespołów oraz z upoważnienia Starosty osoba zatrudniona na Samodzielnym stanowisku do Spraw Kontroli.

§ 5.

Koordinację działań kontrolnych sprawuje Starosta.

§ 6. Starosta:

- 1) wykonuje zadania kontrolne w zakresie swej właściwości rzeczowej,
- 2) kontroluje działalność starostwa powiatowego,
- 3) współdziała z organami kontroli specjalistycznej i jednostkami kontroli resortowej przy planowaniu kontroli w starostwie powiatowym,
- 4) współdziała z organami nadzoru nad samorządem terytorialnym,
- 5) występuje - w razie potrzeby - do organów i jednostek kontroli, których mowa w pkt 3 o przeprowadzenie w starostwie powiatowym kontroli z zakresie ich właściwości.

§ 7. 1. Odpowiedzialność za zorganizowanie i prawidłowe działanie kontroli wewnętrznej, a także za należyte wykorzystanie wyników kontroli ponoszą:

- 1) Starosta – w odniesieniu do całokształtu działalności starostwa powiatowego,
- 2) Wicestarosta – w zakresie ustalonym przez Starostę,
- 3) Skarbnik i zastępca głównego księgowego – w zakresie spraw budżetowych oraz rachunkowo-księgowych,
- 4) Sekretarz – w zakresie ustalonym przez Starostę,
- 5) dyrektorzy wydziałów, kierownicy oddziałów, kierownicy biur i przewodniczący zespołów – w odniesieniu do podległych im wydziałów, oddziałów, biur i zespołów.

§ 8. System kontroli wewnętrznej obejmuje:

- 1) samokontrolę – kontrolę, do której zobowiązany jest każdy pracownik bez względu na zajmowane stanowisko i rodzaj wykonywanej pracy, polegającą na bieżącym kontrolowaniu prawidłowości wykonywania własnej pracy, z uwzględnieniem obowiązków wynikających z posiadanego zakresu czynności,
- 2) kontrolę funkcjonalną – kontrolę wykonywaną przez pracowników na stanowiskach kierowniczych oraz innych pracowników biorących udział w realizacji określonych zadań, operacji i procesów, których obowiązki wykonania kontroli funkcjonalnej zostały określone w zakresie czynności służbowych, bądź, którzy do wykonania tej kontroli zostali odrębnie upoważnieni.