

ZARZĄDZENIE NR 21/2021

DYREKTORA MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ W PUŁTUSKU

z dnia 9 kwietnia 2021r.

w sprawie zmiany Regulaminu kontroli zarządczej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Pułtusku

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 3 w powiązaniu z art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305), Komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF Nr 15, poz. 84) oraz § 18 Statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pułtusku, stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXXVIII/307/2017 Rady Miejskiej w Pułtusku z dnia 29 marca 2017r. w sprawie uchwalenia Statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pułtusku (Dz. Urz. Woj. Maz. poz. 3483, z 2018r. poz. 6365 i 4794, z 2019r. poz. 2676, z 2020r. poz. 6310) zarządza się, co następuje:

§ 1. W Regulaminie kontroli zarządczej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Pułtusku stanowiącym załącznik do Zarządzenia nr 32/2018 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pułtusku z dnia 14 listopada 2018r. w sprawie ustalenia Regulaminu kontroli zarządczej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Pułtusku, wprowadza się następujące zmiany:

1) treść § 11 ust. 1 pkt 5 otrzymuje brzmienie:

„5) Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych.

Istnieją następujące mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych:

- rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych,
- zatwierdzanie (autoryzacja) operacji finansowych przez dyrektora Ośrodka lub osoby przez niego upoważnione,
- podział kluczowych obowiązków,
- weryfikacja operacji finansowych i gospodarczych przed i po realizacji,
- akceptacja podpisów oraz ich zatwierdzanie przy użyciu systemu.

Operacje finansowe i gospodarcze przeprowadzane są w oparciu o wewnętrzne uregulowania którymi są m. in.:

- Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości, zakładowego planu kont, procedur kontroli oraz obiegu dowodów finansowo – księgowych.

Szczególną rolę w zakresie prowadzenia prawidłowej gospodarki finansowej Ośrodka sprawuje główny księgowy na podstawie przekazanego upoważnienia.

Przedmiotem kontroli zarządczej dotyczącej operacji finansowych i gospodarczych są procesy związane z przygotowaniem i realizacją zamówień publicznych w oparciu o przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych oraz obowiązujący w Ośrodku regulamin udzielania zamówień publicznych, do których nie stosuje się przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych.”

§ 2. Pozostałe postanowienia Regulaminu kontroli zarządczej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Pułtusku nie ulegają zmianom.

§ 3. Zobowiązuję Panią Annę Sarnacką zatrudnioną na stanowisku sekretarki do zapoznania z niniejszym zarządzeniem pracowników Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pułtusku.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się kadrze kierowniczej oraz pozostałym pracownikom Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pułtusku.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. DYREKTORA
Beata Gemza
KIEROWNIK
DZIAŁU POMOCY ŚRODOWISKOWEJ

Sporządziła: Ewa Zaremba

09.04.2021r.

RADCA PRAWNY
Joanna Kalinowska

Joanna Kalinowska