# **Zarządzenie Nr 3/2019Kierownika Miejskiego Zarządu Budynków Komunalnych w Sławkowie**

**z dnia 4 stycznia 2019 r.**

w sprawie: zmiany zarządzenia nr 2/2011 Kierownika Miejskiego Zarządu Budynków Komunalnych w Sławkowie z dnia 24 stycznia 2011 roku.

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz.2077 ze zm.) oraz komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. (Dz. Urz. Ministra Finansów Nr 15, poz.84)

**zarządzam**

**§ 1.**

**1.** Zmienia **dział I. Ustalenia wstępne pkt.2 ust. d)**  Załącznika do Zarządzenia nr 2/2011 Kierownika Miejskiego Zarządu Budynków Komunalnych w Sławkowie z dnia 24 stycznia 2011 roku w sprawie **ustalenia regulaminu przeprowadzania kontroli, który otrzymuje brzmienie:**

**„procedura** – oznacza wprowadzenie przez kierownika jednostki w instrukcjach i regulaminach wewnętrznych dla pracowników takich wytycznych postępowania, aby było zgodne nie tylko z obowiązującymi regulacjami prawnymi, lecz również ze standardami kontroli. Procedury obowiązujące w jednostce nazywa się procedurami kontroli i należy je rozumieć dwojako, że:

* jest to wprowadzony przez Kierownika jednostki w obowiązujących zarządzeniach instrukcji lub regulaminów sposobu realizacji określonych zadań, stanowiących dla pracowników wytyczne postępowania, a dla osób kontrolujących, procedurę kontroli. Należą do nich: polityka rachunkowości obejmująca swoim zakresem m.in. instrukcję obiegu i kontroli dokumentów, gospodarki kasowej, inwentaryzacji, plan kont, system ochrony danych, zasady obiegu dowodów księgowych, regulamin organizacyjny, pracy, wynagradzania, naboru na wolne stanowiska, okresowej oceny pracowników, szczegółowy sposób przeprowadzania służby przygotowawczej, zasad udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro, ewidencji i sporządzania sprawozdań w sprawie wydatków strukturalnych , polityka bezpieczeństwa wraz z instrukcją zarządzania systemem informatycznym,
* jest to wielopoziomowa kontrola dowodu księgowego w zakresie celowości dokonania zakupu i sposobu jego dokonania – sprawdzenie pod względem merytorycznym, poprzez przyjęcie mienia na stan jednostki, sprawdzenie dowodu pod względem formalno – rachunkowym, dokonanie kontroli przez księgowego do zatwierdzenia wypłaty przez kierownika jednostki lub osobę przez nią upoważnioną”

**2.** Zmienia się **dział II Standardów kontroli zarządczej, w „Mechanizmach kontroli” pkt.4 ust.2** Załącznika do Zarządzenia nr 2/2011 Kierownika Miejskiego Zarządu Budynków Komunalnych w Sławkowie z dnia 24 stycznia 2011 roku w sprawie **ustalenia regulaminu przeprowadzania kontroli, który otrzymuje brzmienie:**

„Zarządzenie nr 2/2019 Kierownika Miejskiego Zarządu Budynków Komunalnych w Sławkowie z dnia 4 stycznia 2019 r w sprawie regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro”.

**§ 2.** Zobowiązać pracowników Miejskiego Zarządu Budynków Komunalnych w Sławkowie do stosowania i przestrzegania niniejszego Regulaminu.

**§ 3.**Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Kierownik Miejskiego Zarządu Budynków Komunalnych |