

## Zarządzenie Nr 12/2023

Dyrektora Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Michałowice

z dnia 23 lutego 2023r.

### w sprawie przyjęcia regulaminu kontroli zarządczej i procedury zarządzania ryzykiem

Na podstawie art. 68 i 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2022 poz. 1634 t.j.), § 9 ust. 1 Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Michałowice<sup>1</sup> oraz § 7 ust. 3 Regulaminu Organizacyjnego Gminnego Ośrodka Pomocy społecznej Gminy Michałowice<sup>2</sup>, zarządzam co następuje:

#### § 1.

Przyjmuje się regulamin kontroli zarządczej i procedurę zarządzania ryzykiem w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej Gminy Michałowice, zwanym dalej „GOPS” w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.

#### § 2.

Regulamin kontroli zarządczej i procedurę zarządzania ryzykiem w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej Gminy Michałowice opracowano z uwzględnieniem w szczególności:

- 1) Zarządzenia Nr 369/2020 Wójta Gminy Michałowice z dnia 31.12. 2020 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Michałowice;
- 2) Zarządzenia Nr 370/2020 Wójta Gminy Michałowice z dnia 31.12.2020 r. w sprawie zasad i trybu wyznaczania celów i zadań w Urzędzie Gminy Michałowice i jednostkach organizacyjnych Gminy Michałowice oraz procedury zarządzania ryzykiem wpływającym na ich wykonanie;
- 3) Standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych wprowadzonych w formie Komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>3</sup>;
- 4) Szczegółowych wytycznych dla jednostek sektora finansów publicznych w zakresie planowania oraz zarządzania ryzykiem wprowadzonych w formie Komunikatu Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem<sup>4</sup>.

#### § 3.

Traci moc Zarządzenie Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej nr 43/2010 z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie kontroli zarządczej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Nowej Wsi.

#### § 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

---

<sup>1</sup> Statut Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Michałowice stanowiący załącznik do Uchwały Nr III/23/2018 Rady Gminy Michałowice z dnia 13 grudnia 2018r., w sprawie uchwalenia Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Michałowice, Dz. Urz. Woj. Maz. z dnia 28.12.2018, poz. 13155.

<sup>2</sup> Regulamin organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Michałowice wprowadzony zarządzeniem Dyrektora Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Michałowice nr 55/2022 z dnia 30 września 2022 w sprawie wprowadzenia do stosowania Regulaminu Organizacyjnego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Michałowice, wraz ze zmianami.

<sup>3</sup> Dz. Urz. MF z 2009 r. nr 15.84.

<sup>4</sup> Dz. Urz. MF z 2012 r. nr 56.