

Zarządzenie nr 6/2012
Dyrektora Ośrodka Kultury w Oławie
z dnia 10.07.2012 r.

w sprawie funkcjonowania kontroli zarządczej w Ośrodku Kultury w Oławie

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Kontrola zarządcza stanowi ogół działań podejmowanych w Ośrodku Kultury w Oławie dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

§ 2

Kontrola zarządcza przeprowadzana jest w celu zapewnienia zgodności działalności z obowiązującymi przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.

§ 3

Kontrola zarządcza funkcjonuje w Ośrodku Kultury w Oławie w oparciu o standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych i jest realizowana w szczególności przez stosowanie regulacji zawartych w zarządzeniach Dyrektora Ośrodka Kultury w Oławie, w szczególności:

LP.	DOKUMENTACJA SYSTEMU KONTROLI ZARZĄDCZEJ	STANDARD
1.	1) Regulamin organizacyjny Ośrodka Kultury w Oławie, 2) Zarządzenie w sprawie Regulaminu pracy Ośrodka Kultury w Oławie,	Środowisko kontroli
2.	Zarządzenie w sprawie ustalenia procedury zarządzania ryzykiem.	Cele i zarządzanie ryzykiem
3.	1) Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości i zakładowego planu kont dla Ośrodka Kultury w Oławie 2) Zarządzenie w sprawie Instrukcji kasowej,	Mechanizmy kontroli

	<p>3) Zarządzenie w sprawie Instrukcji Inwentaryzacyjnej</p> <p>4) Zarządzenie w sprawie wprowadzenia Instrukcji sporządzania, kontroli, obiegu i archiwizacji dokumentów finansowo-księgowych w Ośrodku Kultury w Oławie,</p> <p>5) Zarządzenie w sprawie Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro,</p> <p>6) Zarządzenie w sprawie wynagradzania pracowników Ośrodka Kultury,</p>	
4.	1) Regulamin organizacyjny Ośrodka Kultury w Oławie,	Komunikacja i informacja
5.	<p>1) Zarządzenie w sprawie wprowadzenia do stosowania Regulaminu kontroli wewnętrznej w Ośrodku Kultury w Oławie,</p> <p>2) Zarządzenia w sprawie ustalenia procedury zarządzania ryzykiem w Ośrodku Kultury w Oławie</p>	Monitorowanie i ocena

§ 4

Niniejsze zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Oławie

Anna Ślipko

