**Załącznik Nr**

**4**

do Zasad funkcjonowania kontroli zarządczej

w

Mieście Łomża

**PLAN DZIAŁALNOŚCI: ……………………………………………………….……………………………………………………………… NA …….. ROK**

(nazwa jednostki organizacyjnej Miasta Łomża lub komórki organizacyjnej Urzędu Miasta)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CELE jednostki/komórki[[1]](#endnote-1)** | **ZADANIA**  **REALIZOWANE W RAMACH OSIĄGNIĘCIA CELU** | **MIERNIK OSIĄGNIĘCIA[[2]](#endnote-2)**  **- nazwa miernika**  **i jednostka miary[[3]](#endnote-3)** | **PLANOWANA WARTOŚĆ MIERNIKA DO OSIĄGNIĘCIA DLA OKRESU, KTÓREGO DOTYCZY** | **WYDZIAŁ/JEDNOSTKA I OSOBY**  **ODPOWIEDZIALNE ZA**  **WYKONANIE ZADANIA** | **TERMIN REALIZACJI ZADANIA** |
| **1.** | - |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |
| **2.** | - |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |
| **3.** | - |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |
|  | - |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |
| - |  |  |  |  |

1. **UWAGI:**

   w ramach każdej pozycji w tej kolumnie można wykazać więcej niż jeden cel, jeśli cele są ze sobą ściśle powiązane. Cele powinny korelować z misją jednostki;

   w przypadku komórek organizacyjnych Urzędu Miasta konieczne jest uszeregowanie i oznaczenie celów wg poziomu realizowanej kontroli zarządczej (tj. poziom I – cele i zadania Urzędu nie związane z realizacją nadzoru i kontroli nad jednostkami organizacyjnymi Miasta, poziom II – cele i zadania związane z realizacją nadzoru i kontroli nad jednostkami organizacyjnymi Miasta). [↑](#endnote-ref-1)
2. **Miernik powinien:**

   - umożliwiać rzetelne i obiektywne określenie stopnia realizacji celu; mierniki nie powinny mieć wartości logicznych (TAK/NIE), opisowych, bazujących na subiektywnej ocenie,

   - odnosić się do rezultatu, jaki ma być osiągnięty,

   - mierzyć tylko to, na co jednostka ma wpływ (mierzyć rezultat, na który jednostka ma wpływ, natomiast nie powinien poddawać się manipulacji),

   - bazować na wiarygodnych i w miarę łatwo dostępnych informacjach.

   Mierniki najczęściej wyraża się w % lub liczbie, a także w postaci algorytmów lub innych wyliczeń.

   Rodzaje możliwych mierników:

   - m. produktu lub usługi wyrażany w jednostkach fizycznych lub finansowych, które otrzymuje beneficjent/klient w wyniku realizacji zadania;

   - m. rezultatu – wyraża efekty (skutki) uzyskane w wyniku działań objętych zadaniem;

   - m. oddziaływania – wskazuje długofalowe konsekwencje realizacji zadania. Mogą one mierzyć bezpośrednie skutki wdrażania zadania, ale

   ujawniające się po dłuższym okresie;

   - m. skuteczności – wyraża stopień osiągnięcia założonych celów;

   - m. efektywności – wskazuje stosunek (zależność) między nakładami (wydatkami/kosztami) i osiągniętymi efektami (wynikami). [↑](#endnote-ref-2)
3. W przypadkumierników wymagających zastosowania algorytmów wyliczania należy podać również algorytm z objaśnieniami. [↑](#endnote-ref-3)