

Informacja
z funkcjonowania kontroli zarządczej w roku 2018
w Urzędzie Gminy w Brzoziu

Kontrola zarządcza w jednostkach sektora finansów publicznych stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem ,efektywny, oszczędny i terminowy.

Wójt Gminy Brzozie wydał Zarządzenie Nr 41/2010 z dnia 25 października 2010 roku w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Brzozie i jednostkach organizacyjnych Gminy Brzozie oraz zasad jej koordynacji.

Celem kontroli zarządczej jest zapewnienie w szczególności:

- 1) zgodności działalności z przepisami prawnymi oraz procedurami wewnętrznymi
- 2) skuteczności efektywności działania
- 3) wiarygodności sprawozdań
- 4) ochrony zasobów
- 5) przestrzegania i promowania etycznego postępowania
- 6) efektywności skuteczności przepływu informacji
- 7) zarządzanie ryzykiem.

Na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy Brzozie Nr 53/2017 z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie rocznego planu kontroli w Urzędzie Gminy Brzozie i planu kontroli w jednostkach podporządkowanych w 2018 roku z odbyło się 8 kontroli w Urzędzie Gminy w Brzoziu.

Pracownicy Urzędu Gminy Brzozie posiadają wiedzę, umiejętności i doświadczenie pozwalające skutecznie i efektywnie wypełniać powierzone zakresem czynności ,uprawnień i odpowiedzialności .

Zasady zatrudniania określają przepisy ustawy o pracownikach samorządowych .Proces naboru na stanowiska pracy w Urzędzie Gminy prowadzi się w sposób zapewniający wybór najlepszego kandydata na dane stanowisko zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie przeprowadzenia naborów na wolne stanowiska urzędnicze (regulamin do wglądu u Sekretarza Gminy).

Pracownicy na bieżąco uzupełniają wiedzę poprzez samokształcenie, udział w szkoleniach, śledzą obowiązujące przepisy i inicjują zmiany niezbędne w pracy.

W związku z powyższym nadążają za zmianami zachodzącymi w zakresie obsługi interesantów i obowiązkowego ustawodawstwa.

W ramach struktury organizacyjnej został wprowadzony Zarządzeniem Nr 16/2009 z dnia 18.05.2009 r. Regulamin organizacyjny Urzędu Gminy Brzozie, który określa zakres działania i zadania urzędu ,zasady i tryb funkcjonowania urzędu ,podział zadań i obowiązków poszczególnych wydziałów

i samodzielnych stanowisk pracy oraz zakres upoważnień udzielonych pracownikom do załatwiania spraw .

Poszczególni pracownicy posiadają imienne zakresy czynności regulujące ich obowiązki i uprawnienia. Powierzone obowiązki i uprawnienia dokonywane są wyłącznie w formie pisemnej i potwierdzone podpisem pracownika przyjmującego te uprawnienia i obowiązki.

Wszystkie zakresy czynności znajdują się w teczkach osobowych . W Urzędzie Gminy w Brzoziu obowiązuje również Regulamin pracy ustalający organizację i porządek w procesie pracy oraz związane z tym prawa i obowiązki z którymi pracownik musi się zapoznać.

Zasady etyczne dla pracowników Urzędu Gminy w Brzoziu określają przepisy odrębne w szczególności :ustawa o pracownikach samorządowych i kodeks postępowania administracyjnego.

Pracowników obowiązuje Kodeks Etyki Pracowników Samorządowych wprowadzony Zarządzeniem Nr 55/2012 Wójta Gminy Brzozie z dnia 31 grudnia 2012 roku w sprawie wprowadzenia Kodeksu Etyki pracowników samorządowych w Urzędzie Gminy Brzozie.

Cele i zadania Urzędu Gminy Brzozie na każdy rok określone są w formie pisemnej.

Określenie celów i zadań na rok 2018 występowało w:

-Wieloletnim Planie Finansowym

-Budżecie Gminy na 2018 rok.

Dokumenty wymienione powyżej oraz zmiany w tych dokumentach podlegają zatwierdzeniu na podstawie odrębnych przepisów.

Sprawozdania z odzwierciedlenia celów i zadań Urzędu Gminy za rok 2018 znajdują odzwierciedlenie w następujących dokumentach przyjmowanych przez Radę Gminy:

-Protokołach z posiedzeń komisji i posiedzeń Rady Gminy,

-Sprawozdaniu Wójta Gminy Brzozie z realizacji budżetu.

Ocena realizacji powyższych celów i zadań następuje poprzez kontrolę bieżącą .

Jako środki zapobiegawcze stosowane są kontrole zewnętrzne :np. RIO, NIK, Urząd Wojewódzki ,ZUS, Urząd Skarbowy itp.

Niezrealizowane cele lub zrealizowanie ich niezgodnie z obowiązującymi przepisami jest opisane w dokumentach z przeprowadzonych kontroli. Reakcją na ryzyko są uwagi wnoszone przez kontrolujących w protokołach z kontroli oraz realizacja zaleceń pokontrolnych.

Mechanizmy kontroli to wszystkie działania mające na celu ograniczenie ryzyka.

W ich skład wchodzi przepisy prawa i wszystkie wewnętrzne uregulowania wewnętrzne zawarte w zarządzeniach wewnętrznych i uchwałach organu stanowiącego.

W ramach tego systemu w Urzędzie Gminy działają: procedury wewnętrzne, regulaminy , instrukcje i wytyczne ,protokoły z kontroli, ewidencja kontroli wewnętrznej a z kontroli zewnętrznej w książce kontroli znajdującej się u Sekretarza Gminy.

- Są to: 1) regulamin wynagradzania pracowników
2) regulamin pracy
3) regulamin organizacyjny
4) zasady naboru pracowników na stanowiska urzędnicze
5) zasady przeprowadzania służby przygotowawczej
6) zasady ochrony bezpieczeństwa informacji i danych osobowych
7) inne zasady ustalone zarządzeniami wewnętrznymi.

Dokumentacja dotycząca Zarządzeń Wójta Gminy znajduje się u Sekretarza Gminy oraz na stronie BIP Gminy.

Dokumentacja z kontroli zewnętrznej znajduje się u Sekretarza Gminy, która również prowadzi książkę kontroli.

Dokumentacja kontroli zarządczej znajduje się u Sekretarza Gminy.

Należy zapewnić istnienie mechanizmów służących utrzymaniu ciągłości działalności jednostki sektora finansów publicznych. Mechanizm niniejszy służy również utrzymaniu ciągłości działalności poprzez wyznaczenie osób pełniących zastępstwo w trakcie nieobecności merytorycznego pracownika oraz osób odpowiedzialnych za zarządzanie. Podstawą realizacji są stosowne upoważnienia oraz zapisy w zakresie czynności pracowników.

Jako dowód ochrony zasobów ludzkich w Urzędzie Gminy funkcjonuje Regulamin pracy Urzędu Gminy w Brzoziu do stosowania przez wszystkich pracowników. Dostęp do zasobów finansowych, materialnych i informatycznych mają wyłącznie osoby upoważnione.

Wprowadzono niezbędne ograniczenia w formie haseł do komputerów oraz haseł programów niezbędnych podczas pracy.

W Urzędzie Gminy istnieją następujące mechanizmy kontroli operacji finansowych i gospodarczych:

- rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych,
- wszystkie operacje finansowe zatwierdzane są w porozumieniu ze Skarbnikiem Gminy,
- pracownicy stosują się do Instrukcji obiegu dokumentów.

Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych mają na celu zapewnienie bezpieczeństwa danych systemów informatycznych opisane zostały w Polityce bezpieczeństwa Urzędu Gminy w Brzoziu i Instrukcji zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych w urzędzie i stosowane są przez pracowników.

Osoby zarządzające oraz pracownicy mają zapewniony dostęp do informacji niezbędnych do wykonywania swoich obowiązków.

Aby zapewnić efektywne przekazywanie ważnych informacji w obrębie urzędu stosuje się: wewnętrzną sieć telefoniczną, pocztę elektroniczną.

W ramach komunikacji zewnętrznej, której istotą jest przekazywanie informacji wszelkim podmiotom zewnętrznym a tym i lokalnej społeczności w zakresie realizowanych zadań stosuje się w Urzędzie Gminy Brzozie: sprawozdanie Wójta Gminy przekazywane na sesjach Rady Gminy,

współpraca z mediami, strona internetowa gminy, BIP ,zebrania wiejskie, konsultacje społeczne, tablice informacyjne we wszystkich sołectwach oraz w Urzędzie Gminy, sesje Rady Gminy, przyjmowanie interesantów przez Wójta Gminy, przekazywanie sprawozdań do np. GUS,RIO..

Powstające problemy oraz realizowanie zadań służbowych. rozwiązuje się na bieżąco.

Brzozie 29.03.2019 r.

Sporządziła:

Sekretarz Gminy

Halina Słecińska



Zatwierdził:

WÓJT

Danuta Kędziorska



Oświadczenie

WÓJTA GMINY BRZOZIE

o stanie kontroli zarządczej za 2018 rok

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, tj. działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności zapewnienia:

- zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- skuteczności i efektywności działania,
- wiarygodności sprawozdań,
- ochrony zasobów,
- przestrzegania i promowania etycznego postępowania,
- efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem

Oświadczam, że w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych

GINA BRZOZIE - URZĄD GMINY BRZOZIE

Część A

- w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza

Część B

- W ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza. – **nie dotyczy**

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia – **nie dotyczy**

Część C

Nie funkcjonowała adekwatna ,skuteczna i efektywna kontrola zarządcza. **Nie dotyczy**

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu funkcjonowania kontroli zarządczej ,zostały opisane w dziale II oświadczenia. **Nie dotyczy**

Część D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

monitoringu realizacji celów i zadań,

samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,

procesu zarządzania ryzykiem

kontroli wewnętrznych,

kontroli zewnętrznych,

innych źródeł informacji

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności ,które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

Brzozie ,29.03.2019 r.

Danuta Kędziorska - Wójt Gminy Brzozie

WÓJT
Danuta Kędziorska

