

Informacja o realizacji kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Baniach Mazurskich w 2022 roku.

Kontrolę zarządczą w jednostkach sektora finansów publicznych stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy. Definicja ta określona została w art. 68 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.).

Zgodnie z §7 pkt. 5 Zarządzenia Nr 16/2011r. Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 06 czerwca 2011 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Banie Mazurskie, na podstawie oceny kontroli zarządczej w 2022 roku, w związku z odbytymi w Urzędzie Gminy w Baniach Mazurskich kontrolami zewnętrznymi i wewnętrznymi przedstawiam niniejszą informację o realizacji kontroli.

Poszczególni pracownicy Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich posiadają imienne zakresy czynności. Powierzone uprawnienia i obowiązki dokonywane są wyłącznie w formie pisemnej i potwierdzone podpisem pracownika. W Urzędzie Gminy obowiązuje w tym zakresie Regulamin Pracy ustalający organizację i porządek w procesie pracy oraz związane z tym prawa i obowiązki.

W 2022 roku dokonywano bieżącej kontroli doraźnej, sprawdzającej (bez sporządzania protokołów) - przez Wójta Gminy, Sekretarza Gminy i Kierowników Referatów w zakresie kontroli bieżącej dokumentów przedkładanych do podpisu, oraz Skarbnika Gminy głównego księgowy budżetu, który wykonuje zadania z zakresu kontroli finansowej z prawem kontrasygnaty. Skarbnik dokonuje kontroli przepływu środków finansowych i wykonuje zadania z zakresu rachunkowości.

Na podstawie Zarządzenia Nr 16/2011r. Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 06 czerwca 2011 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Banie Mazurskie do złożenia oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za 2022 rok zobowiązani byli:

1. Wójt Gminy Banie Mazurskie
2. Dyrektor Zespołu Placówek Oświatowych w Baniach Mazurskich
3. Dyrektor Gminnej Biblioteki Publicznej w Baniach Mazurskich
4. Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury i Promocji w Baniach Mazurskich.
5. Dyrektor Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Baniach Mazurskich.

Wszystkie oświadczenia złożono w ustawowym terminie.

Treść oświadczeń została zamieszczona na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich.

<https://bipbaniemazurskie.warmia.mazury.pl/1805/informacja-o-stanie-kontroli-zarzadczej-za-2022-rok.html>

I. Bieżąca kontrola doraźna, sprawdzająca obejmowała w szczególności:

- 1) bieżącą kontrolę prowadzenia działań zgodnie z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- 2) poprawności sprawozdań,
- 3) przestrzegania zasad etycznego postępowania,
- 4) przydziału zadań dla pracowników stosownie do posiadanych przez nich zakresów czynności, kwalifikacji i cech osobistych,
- 5) bieżące aktualizowanie zakresów czynności pracowników i upoważnień,
- 6) zapewnienie efektywności i skuteczności przepływu informacji,

Bieżąca kontrola doraźna, sprawdzająca dokonywana była na podstawie procedur wewnętrznych, instrukcji, zakresów czynności, upoważnień, a w szczególności procedur dotyczących:

- 1) zamówień publicznych,
- 2) polityki rachunkowości w tym: planu kont, gospodarki kasowej, gospodarki drukami ścisłego zarachowania, obiegu i kontroli dokumentów księgowych, inwentaryzacji, ZFSS, ewidencji podatków i opłat,
- 3) polityki kadrowej, w tym: regulaminu pracy, naboru pracowników na wolne stanowiska, służby przygotowawczej, okresowych ocen kwalifikacyjnych, regulaminu wynagradzania, etyki pracowniczej,
- 4) bezpieczeństwa, w tym: ochrony informacji niejawnych, bezpieczeństwa danych osobowych,

II. Kontrole zewnętrzne.

Pełna dokumentacja dotycząca kontroli zewnętrznych znajduje się na stanowisku kadr i oświaty.

III. Kontrole wewnętrzne w tym Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Banie Mazurskie.

1. Kontrole wewnętrzne odbywały się według z planu kontroli zatwierdzonego Zarządzeniem nr W/14/2022 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 26 kwietnia 2022 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli zarządczej na 2022 rok. W 2022 r. przeprowadzono 5 kontroli wewnętrznych. Pełna dokumentacja z kontroli znajduje się na stanowisku Sekretarza Gminy.
2. Komisja Rewizyjna w 2022 roku odbywała kontrole zgodnie z planem kontroli zatwierdzonym Uchwałą Nr XXX/207/2022 Rady Gminy Banie Mazurskie z dnia 27 stycznia 2022 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej Gminy Banie Mazurskie na 2022 rok. Dokumentacja z kontroli znajduje się na stanowisku pracy ds. obsługi biura Rady Gminy i spraw obronnych.

IV. Kontrole doraźne.

W 2022 roku przeprowadzone były kontrole doraźne pracowników Urzędu w sposób ciągły - niesformalizowany.

V. Identyfikacja i analiza ryzyka.

Ocena zidentyfikowanego ryzyka była dokonywana każdorazowo przez Wójta Gminy, Skarbnika i Sekretarza Gminy oraz kierowników referatów i dyrektorów jednostek organizacyjnych gminy w zakresie podległych im spraw i działań – na bieżąco.

VI. Samokontrola.

Zarządzeniem nr 20/2011r Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 07 czerwca 2011 r. określono zasady i sposób przeprowadzania samokontroli – samooceny wśród pracowników Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich. W celu poprawnego funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Baniach Mazurskich wprowadzono zasady samokontroli - samooceny.

Ustalono następujące poziomy samokontroli:

- 1 poziom mały (nieodpowiedni)
- 2 poziom średni
- 3 poziom duży (odpowiedni)

Do przeprowadzenia bieżącej samokontroli obowiązani są wszyscy pracownicy na stanowiskach kierowniczych urzędniczych i urzędniczych w ramach realizowanych obowiązków.

Analiza wyników samokontroli – samooceny za 2022 rok znajduje się w aktach kontroli zarządczej w zbiorze „samokontrola – samoocena”.

VII. Informacja i komunikacja.

1. W 2022 roku funkcjonowały w Urzędzie Gminy w Baniach Mazurskich następujące sposoby przekazywania informacji:
 - 1) narady pracownicze – mające na celu przekazanie określonych informacji dotyczących zakresu działania i zadań,
 - 2) umieszczanie informacji na tablicach informacyjnych Urzędu,
 - 3) umieszczanie informacji na stronie Biuletynu Informacji Publicznej
 - 4) umieszczanie informacji na stronie internetowej gminy,
 - 5) w formie pisemnej w tym elektronicznej (e-maile),
 - 6) ustnego polecenia przełożonego.
2. Obieg informacji w Urzędzie Gminy nie budzi zastrzeżeń.
3. Pracownicy na stanowiskach urzędniczych i kierowniczych dysponują dostępem do informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków, w tym programu „LEX”, „INFORLEX”.

4. Komunikacja zewnętrzna zapewniana jest poprzez:
 - a) biuletyn Informacji Publicznej,
 - b) tablice informacyjne.

VIII. Nadzór i kontrola nad wykonywaniem działań.

1. Kierownictwo Urzędu prowadziło bieżącą kontrolę i nadzór nad wykonywaniem zadań Urzędu.
2. Nadzór nad pracownikami Urzędu sprawowany był m.in. poprzez pisemne informowanie o zakresie obowiązków i warunkach pracy w Urzędzie niezwłocznie po przyjęciu do pracy.
3. Na bieżąco reagowano na skargi wpływające do Urzędu, w trybie określonym przepisami prawa. Na bieżąco prowadzony jest rejestr skarg.

Pełna dokumentacja w sprawie skarg znajduje się w sekretariacie Urzędu Gminy.

4. W roku 2022 zarejestrowano 3 petycje do Wójta Gminy (*dwie nie zostały uwzględnione, jedna została uznana jako bezprzedmiotowa*), 1 petycja skierowana była do Rady Gminy (*Rada Gminy nie uwzględniła powyższej petycji*).

Pełna dokumentacja w tym zakresie znajduje się odpowiednio w sekretariacie Urzędu Gminy oraz na stanowisku ds. obsługi Rady Gminy i spraw obronnych.

Rejestr petycji, skany zgłoszonych petycji oraz skany odpowiedzi dostępne są w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Banie Mazurskie (zakładka:

<https://bipbaniemazurskie.warmia.mazury.pl/110/rejestr-petycji-zlozonych-w-urzedzie-gminy-w-baniach-mazurskich..html>

<https://bipbaniemazurskie.warmia.mazury.pl/664/rejestr-petycji-zlozonych-do-rady-gminy-w-baniach-mazurskich..html>

5. W 2022 roku do Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich wpłynęło 36 wniosków o udostępnienie informacji publicznej.

Rejestr informacji publicznej w formie papierowej prowadzony jest na bieżąco i na bieżąco aktualizowany w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Banie Mazurskie (zakładka „REJESTR WNIOSKÓW O UDOSTĘPNIENIE INF. PUBL.”) ” <http://bip.baniemazurskie.warmia.mazury.pl/wniosek.html> gdzie zostały zamieszczone skany wniosków oraz udzielonych odpowiedzi.

Pełna dokumentacja dotycząca Informacji Publicznej znajduje się w aktach „Udostępnianie informacji publicznej” w sekretariacie Urzędu Gminy.

6. W zakresie swojej bieżącej działalności pracownicy na poszczególnych stanowiskach pracy podejmowali działania zmierzające do zapewnienia sprawności funkcjonowania jednostki w szczególności poprzez:
 - a) ubezpieczenie majątku,
 - b) analizowanie zawartych umów,
 - c) ochronę mienia i jego wykorzystywanie zgodnie z zasadami prawidłowej gospodarki,
 - d) ochronę dostępu do informacji,

- e) stosowanie mechanizmów kontroli i zabezpieczenia systemów informatycznych, zgodnie z Polityką Bezpieczeństwa Informacji.

IX. Szkolenia.

Zarządzeniem Nr W/67/2021 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 30 grudnia 2021 roku ustalono plan szkoleń pracowników Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich na 2022 rok.

Pracownicy kierowani są na szkolenia, stanowiące jedną z metod rozwoju pracowników i zdobywania przez nich nowych kompetencji, wiedzy do należytego wykonywania powierzonych zadań.

Szkolenia obejmowały tematykę związaną z wykonywaniem powierzonych obowiązków tzw. zawodowe, które realizowane były zarówno przez zasoby wewnętrzne jak i firmy szkoleniowe zewnętrzne.

Szkolenia zawodowe umożliwiły pracownikom nabycie nowych umiejętności w aspekcie wymagań danego stanowiska pracy.

W 2022 roku ze szkoleń skorzystała większość pracowników Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich. Szkolenia były prowadzone głównie online.

X. Ocena kontroli zarządczej w 2022 roku – pozytywna

Banie Mazurskie, dnia 30 czerwca 2023 roku.

Sporządziła: Irena Łobacz

Zapoznałem się:

WÓJT GMINY
Łukasz Kuliś