

Informacja o realizacji kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Baniach Mazurskich w 2021 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 2021 r. poz. 305 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 2021 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 2021 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 2021 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/656/informacja-o-stanie-kontroli-zarzadczej-za-2021-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,

A. Polityka kadrowa.

1. W 2021 roku przeprowadzono 4 postępowania konkursowe dotyczące naboru kandydatów na stanowisko:
 - dyrektora Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Baniach Mazurskich,
 - dyrektora Gminnego Gminnej Biblioteki Publicznej w Baniach Mazurskich,
 - stanowisko ds. obsługi biura Rady Gminy, współpracy z sołectwami i promocji gminy,
 - stanowisko ds. rozliczeń finansowych, płac i ewidencji majątku komunalnego.
2. Zatrudniono pracownika z pominięciem procedury naboru tj, na zastępstwo na stanowisko do mienia komunalnego i gospodarki mieszkaniowej.
2. W 2021 roku Wójt Gminy wydał zarządzenie Nr 10/2021 z dnia 29 stycznia 2021 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich, które następnie było nowelizowane 6 razy. Służyło to zapewnieniu prawidłowej realizacji zadań:
 - a) Zarządzenie Nr 12/2021 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 1 lutego 2021 r. zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich.



- b) Zarządzenie Nr 29/2021 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 25 marca 2021r. zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich.
 - c) Zarządzenie Nr 40/2021 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 30 kwietnia 2021r. zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich.
 - d) Zarządzenie nr 73/2021 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 27 sierpnia 2021 zmieniające zarządzenie w sprawie nadania regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich.
 - e) Zarządzenie nr 96/2021 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 26 listopada 2021 r. zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich.
 - f) Zarządzenie nr 108/2021 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 30 grudnia 2021 r. zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich.
3. W 2021 roku na koniec grudnia zatrudnionych było:
- a) 18 pracowników w ramach umów o pracę na czas nieokreślony,
 - b) 2 pracowników na czas określony, w tym jedna na zastępstwo usprawiedliwionej nieobecności pracownika,
 - c) 9 pracowników w ramach robót publicznych,
 - d) 1 osoba w ramach stażu,
 - e) 1 pracownik w ramach prac interwencyjnych.

Zatrudnienie w ramach robót publicznych oraz stażu współfinansowane było z udziałem środków Powiatowego Urzędu Pracy.

II. Kontrole zewnętrzne.

W trakcie 2021 roku Urząd Gminy kontrolowało 5 podmiotów zewnętrznych:

1. Wojewoda Warmińsko-Mazurski:

- a) Kontrola w zakresie realizacji przez samorząd gminny zadań własnych z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie – przeprowadzona w okresie od 8-10.09.2021 r. Protokół pokontrolny z 29 września 2021 r. .
- b) Kontrola w zakresie realizacji zadań obronnych w Urzędzie Gminy w Baniach Mazurskich – protokół pokontrolny z 18 listopada 2021 r. ZK-3.431.8.2021
- c) Kontrola problemowa prawidłowości ustalania należności i wykonania budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w 2021 r. – protokół pokontrolny FK-5.431.24.2021 z 11 lutego 2021 r.

2. Państwowa Inspekcja Pracy:

- a) Prawo pracy – Protokół pokontrolny 100120-53-K007-Pt/21 z dnia 19 maja 2021 r.

Wystąpienie pokontrolne z 20 maja 2021 r. Nr rej. 100120-53-K007-Ws01/21

- b) Odbiór stanowiska dla osoby niepełnosprawnej – Protokół pokontrolny z dnia 15 lipca 2021 r. Nr. Rejestru 100179-53-K050-Pt/21

3. Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny w Gołdapi:

- a) kontrola cmentarza komunalnego w Baniach Mazurskich – *Protokół kontroli Nr HK.9020.2.191.2021 z dnia 27.10.2021 r.*
- b) kontrola cmentarza komunalnego w Żabinie – *Protokół kontroli Nr HK.9020.2.192.2021 z dnia 27.10.2021 r.*
- c) kontrola w zakresie przestrzegania przepisów określających wymagania higieniczno-sanitarne obiektów użyteczności publicznej place rekreacyjno-sportowe. Protokół

4. Warmińsko-Mazurski Wojewódzki Inspektor Ochrony Środowiska – Protokół kontroli Nr GIZ.185/2021 z dnia 8.10.2021 r.

5. Urząd Marszałkowski – kontrola w zakresie PROF. 2014-22- raport z czynności kontrolnych znak sprawy OW.042.3.46.2019 z dnia 22.06.2021 r. Nr dokumentu 14/7.2/0058/21

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

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

- 1. W 2021 r. nie były przeprowadzane w sposób sformalizowany kontrole wewnętrzne.

IV. Kontrole doraźne.

W 2021 roku przeprowadzone były kontrole doraźne pracowników Urzędu w sposób ciągły, niesformalizowany.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Banie Mazurskie została powołana uchwałą Nr II/5/2018 z dnia 29 listopada 2018 r. w sprawie ustalenia składów osobowych komisji stałych Rady Gminy Mazurskich.

Rada Gminy Banie Mazurskie zatwierdziła plany pracy Komisji Rewizyjnej na rok 2021 uchwałą Nr XX/133/2021 Rady Gminy Banie Mazurskie z dnia 27 stycznia 2021 roku w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2021 r.:

W 2021 r. Komisja przeprowadziła:

- W dniu 2 marca 2021 r. kontrolę gminnych instytucji kultury za 2020 rok, tj. Gminnego Ośrodka Kultury i Promocji oraz Gminnej Biblioteki Publicznej.
- W dniu 30 września 2021 r. kontrolę wykonania budżetu za I półrocze 2021 r.
- W dniu 2 grudnia 2021 r. w zakresie:
 - wykorzystania budynków/nieruchomości stanowiących własność Gminy Banie Mazurskie,
 - pozyskanych środków zewnętrznych przez Gminę Banie Mazurskie w 2020 roku,
 - Zespołu Placówek Oświatowych w Baniach Mazurskich za rok 2020,
 - stanu dróg gminnych.

(Sprawozdanie z pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Banie Mazurskie za 2021 r.)

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 2021 rok znajduje się w aktach kontroli zarządczej w zbiorze „samokontrola – samoocena”.

VII. Informacja i komunikacja.

1. W 2021 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” oraz obsługą prawną świadczoną przez zatrudnionego w Urzędzie Gminy radcę prawnego.
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.
W 2021 roku zarejestrowano 3 skargi:

- 1) 2 Skargi na pracowników Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich Wydziału GKiŚ – na sposób załatwiania sprawy skarżącej. Odpowiedzi na skargę udzielono pismami: Or.1510.1.2021 z dnia 29.06.2021 r. i z dnia 1 września 2021r.
- 2) Skarga na działalność Wójta Gminy Banie Mazurskie, Przewodniczącą Rady Gminy i Radnych Gminy w zakresie sposobu procedowania Strategii Rozwoju Gmin Banie Mazurskie na lata 2021 - rozpatrzona przez Radę Gminy Banie Mazurskie *Uchwałą Nr XXVI/178/2021 Rady Gminy Banie Mazurskie z dnia 13 października 2021 r.,*

Pełna dokumentacja w sprawie skarg znajduje się w aktach „Skargi i wnioski”, oryginały dokumentów w zbiorze „Sesje Rady Gminy”.

4. W roku 2021 do Wójta Gminy Banie Mazurskie wpłynęły 3 petycje, wszystkie zostały rozpatrzone w ustawowym terminie. Żadna z petycji nie miała charakteru

petycji wielokrotnej w rozumieniu art. 11 ust. 1 ustawy o petycjach. Stosownie do art. 8 ww. ustawy zarówno skany wniesionych petycji, jak i treść udzielonych odpowiedzi zostały zamieszczone na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej pod

adresem: <http://bip.baniamazurskie.warmia.mazury.pl/110/rejestrpetycji-zlozonych-w-urzedzie-gminy-w-baniach-mazurskich..html>

Złożone petycje dotyczyły spraw:

1. Podjęcia leczenia COVID-19 w Polsce.
2. Interaktywnych materiałów szkoleniowych „Przygotujmy lepszy świat”.
3. Karty Praw Rodziny.

Na bieżąco prowadzony jest rejestr petycji, ponadto w zamieszczonej zakładce „PETYCJE” zamieszczono ustawę o petycjach, niezbędne informacje o petycjach a także wzór formularza do złożenia petycji.

5. W 2021 roku do Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich wpłynęły 73 wnioski o udostępnienie informacji publicznej.

Rejestr informacji 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.baniamazurskie.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/3/2021 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 27 stycznia 2021 roku ustalono plan szkoleń pracowników Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich na 2021 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 2021 roku ze szkoleń skorzystała większość pracowników Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich. Szkolenia były prowadzone głównie online. Łącznie pracownicy wzięli udział w około 40 szkoleniach.

X. Ocena kontroli zarządczej w 2021 roku – pozytywna (z zastrzeżeniami).

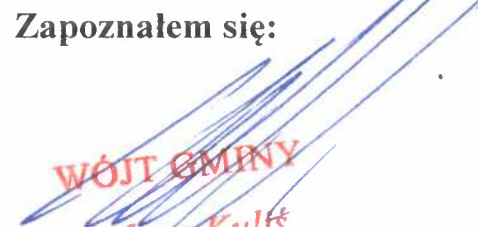
Banie Mazurskie, 15 marca 2021 roku.

Sporządziła: Barbara Woźniak

Z. upoważnienia WÓJTA


Barbara Woźniak
SEKRETARZ GMINY

Zapoznałem się:


WÓJT GMINY
Łukasz Kulś