

Informacja o realizacji kontroli zarządczej, doraźnej, sprawdzającej, zewnętrznej oraz kontroli wewnętrznej w Urzędzie Gminy w Baniach Mazurskich w 2018 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 (Dz.U.2017.2077 t.j.ze 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 2018 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 2018 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 2018 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-2018-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 2018 roku przeprowadzono 3 postępowania konkursowe dotyczące naboru kandydatów na stanowisko dyrektora Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Baniach Mazurskich na zastępstwo na czas usprawiedliwionej nieobecności pracownika - w przeprowadzonych postępowaniach konkursowych nie wyłoniono pracownika na powyższe stanowisko.
2. W 2018 roku Wójt Gminy wydał 5 zarządzeń dot. Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy, mających na celu zapewnienie prawidłowej realizacji zadań:
 - a) Zarządzenie Nr 43/2018 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 29 czerwca 2018 roku zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich.
 - b) Zarządzenie Nr 52/2018 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 02 sierpnia 2018r. zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich.
 - c) Zarządzenie Nr 54/2018 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 21 sierpnia 2018r. zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich.
 - d) Zarządzenie nr 83/2018 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 23 listopada 2018 zmieniające zarządzenie w sprawie nadania regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich.

- e) Zarządzenie nr 86/2018 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 3 grudnia 2018 roku zmieniające zarządzenie w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich.
3. W 2018 roku zatrudnionych było 21 pracowników w ramach umów o pracę na czas nieokreślony, w ramach robót publicznych – 12 pracowników, w ramach stażu – 3 osoby, w ramach prac interwencyjnych 5 pracowników. Zatrudnienie w ramach robót publicznych oraz stażu współfinansowane było z udziałem środków Powiatowego Urzędu Pracy.

II. Kontrole zewnętrzne.

W trakcie 2018 roku Urząd Gminy kontrolowało 6 podmiotów zewnętrznych:

1. Państwowa Straż Pożarna w Gołdapi - 27.02.2018 – kontrola przestrzegania przepisów przeciwpożarowych w PANACEUM – *protokół ustaleń z czynności kontrolno-rozpoznawczych Nr PZ.5580.88.1.7.2018 z dnia 12.03.2019r. - decyzja Nr PZ.5580.88.1.5.2018 z dnia 21 listopada 2018r.*
2. Wojewoda Warmińsko-Mazurski-11.06.2018 – kontrola w zakresie rejestracji aktów stanu cywilnego oraz zmiany imion i nazwisk za okres od 01.05.2017 do 30.04.2018.
Wystąpienie pokontrolne SO-III.431.1.2018 z dnia 2 sierpnia 2018r. – zalecenia wykonane.
3. Państwowa Inspekcja Pracy- 21.06.2018
Wystąpienie pokontrolne 100120-53101-K062-Ws01/18 z dnia 22.06.2018r. – dotyczące udzielania pracownikom urlopów wypoczynkowych (w tym roku kalendarzowym, w którym uzyskali do niego prawo).
4. Państwowa Inspekcja Pracy- 27.09, 1,3.10.2018
Wystąpienie pokontrolne 100116-5310-K071-Ws01/18 z dnia 23.10.2018r. – dotyczące prowadzenia ewidencji czasu pracy.
5. Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny w Gołdapi- 25.10.2018:
 - a) kontrola cmentarza komunalnego w Baniach Mazurskich – *Protokół kontroli Nr HK.4020.2.149.2018*
 - b) kontrola cmentarza komunalnego w Żabinie – *Protokół kontroli Nr HK.4020.2.150.2018*
6. Najwyższa Izba Kontroli-26.10.2018 – kontrola realizacji programu „Rodzina 500 plus” – *wystąpienie pokontrolne nr LOL.410.018.08.2018.*
7. Zakład Ubezpieczeń Społecznych -30.10.2018 – kontrola zgłoszenia danych do celów ubezpieczeń społecznych.

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.

Zgodnie z Zarządzeniem nr W/7/2018 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 14 lutego 2018 roku w sprawie zatwierdzenia planu kontroli zarządczej na 2018 rok. Ustalono następujący plan kontroli:

PLAN KONTROLI ZARZĄDCZEJ NA 2018 ROK

Lp.	Jednostka kontrolowana	Przedmiot kontroli	Kontrolujący	Okres kontroli	Rodzaj kontroli
1.	Urząd Gminy w Baniach Mazurskich,	Prawidłowość zabezpieczenia zbiorów danych osobowych przed dostępem osób nieuprawnionych, zmianą, utratą, uszkodzeniem lub zniszczeniem.	Katarzyna Engelhardt Kierownik Referatu Organizacyjnego Irena Łobacz Sekretarz Gminy	II kwartał	problemowa
2.	Urząd Gminy w Baniach Mazurskich,	Kontrola prawidłowości stosowania procedur wynikających z Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych o wartości nieprzekraczających kwoty 30.000 euro w 2017 roku	Władysław Biłas Skarbnik Gminy Katarzyna Engelhardt Kierownik Referatu Organizacyjnego	II kwartał	problemowa
3.	Urząd Gminy w Baniach Mazurskich	Cmentarze komunalne w Gminie Banie Mazurskie - kontrola poprawności wydanych zaświadczeń w 2017 roku	Agnieszka Abramowicz Kierownik Referatu Gospodarki Komunalnej, Inwestycji i Ochrony Środowiska Irena Łobacz Sekretarz Gminy	III kwartał	problemowa
4.	Gminna Biblioteka Publiczna w Baniach Mazurskich	Gospodarka finansowa: wykorzystanie i rozliczanie dotacji za 2017 r.	Władysław Biłas Skarbnik Gminy	II – III kwartał	problemowa
5.	Gminny Ośrodek Kultury i Promocji w Baniach Mazurskich	Gospodarka finansowa: wykorzystanie i rozliczanie dotacji za 2017 r.	Władysław Biłas Skarbnik Gminy	II - III kwartał	problemowa

Plan kontroli został zrealizowany w pełnym zakresie. Dokumentacja z przebiegu kontroli znajduje się w zbiorze dokumentacji „Kontrole wewnętrzne”.

IV. Kontrole doraźne.

W 2018 roku przeprowadzono 2 kontrole doraźne.:

1. Na podstawie Zarządzenia nr W/22/2018 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 11 maja 2018 roku w sprawie przeprowadzenia kontroli doraźnej na stanowisku ds. budownictwa, architektury, inwestycji i zamówień publicznych Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich w zakresie objętym pismem z dn. 01.05.2018 roku w części dotyczącej prowadzonego postępowania administracyjnego o wydanie decyzji o ustaleniu warunków zabudowy na budowę kurnika dla kur nieśnych w systemie wolnego wybiegu o obsadzie do 40 DJP przewidzianej do realizacji w obrębie geodezyjnym Ściborki, gmina Banie Mazurskie na działce o nr ewidencyjnym 116.

Protokół Nr Or.1712/2/2018 z dnia 01.06.2018r.

2. Na podstawie Zarządzenie nr W/28/2018 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 28 maja 2018 roku w sprawie przeprowadzenia kontroli doraźnej stanowiska do spraw ochrony środowiska i rolnictwa Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich w zakresie objętym protokołem z wysłuchania pracownika z dnia 25 maja 2018 roku.

Protokół Nr Or.1712/1/2018 z dnia 25.10.2018r.

Wydano zalecenia pokontrolne. Dokonano rekontroli.

Dokumentacja z przeprowadzonych kontroli doraźnych znajduje się w zbiorze pn. – „Kontrole Wewnętrzne – Doraźne”.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Banie Mazurskie została powołana uchwałą Nr II/3/2014 z dnia 08 grudnia 2014 r. w sprawie ustalenia składów osobowych komisji stałych Rady Gminy Mazurskich, ze zm.

Rada Gminy Banie Mazurskie zatwierdziła plany pracy Komisji Rewizyjnej na rok 2018 uchwałą Nr XXXV/188/2017 Rady Gminy Banie Mazurskie z dnia 19 grudnia 2017 roku w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2018:

I Kwartał

1. Kontrola działalności Wójta Gminy w zakresie ochrony przeciwpożarowej na okres 2016r. – 2017r.
2. Kontrola działalności Wójta Gminy w zakresie remontów dróg gminnych i wewnętrznych za okres 2017 roku.
3. Kontrola działalności Wójta Gminy w zakresie wydatkowania środków finansowych na wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy za okres 2015r – 2017r.
4. Inne kontrole zlecone przez Radę Gminy według potrzeb.

II Kwartał

1. Analiza i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2017 rok, wnioski w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.
2. Inne kontrole zlecone przez Radę Gminy według potrzeb.

III Kwartał

1. Kontrola wykonania budżetu za I półrocze 2018 roku.
2. Inne kontrole zlecone przez Radę Gminy- według potrzeb.

IV kwartał

1. Projekt budżetu gminy na 2019 r.
2. Inne kontrole zlecone przez Radę Gminy według potrzeb.

Poza analizą i zaopiniowaniem sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2017 rok, Komisja Rewizyjna nie dokonała innych kontroli zawartych w planie pracy Komisji na 2017 rok.

(Protokół Nr 1/2018 z posiedzenia Komisji w aktach Komisji).

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 2018 rok znajduje się w aktach kontroli zarządczej w zbiorze „samokontrola – samoocena”.

VII. Informacja i komunikacja.

1. W 2018 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 2018 roku zarejestrowano 3 skargi:

- 1) Skarga na funkcjonowanie biura Ewidencji Ludności i Urzędu Stanu Cywilnego – Odpowiedź na pismo z dnia 24.05.2018r Nr Or 1510/1/2018
- 2) Skarga na działalność Wójta Gminy Banie Mazurskie (budowa i remont dróg gminnych oraz spr. oczyszczalni w Kierzkach)
– Rada Gminy uznała skargę za bezzasadną (Uchwała Nr XXXIX/215/2018 Rady Gminy Banie Mazurskie z dnia 12 czerwca 2018 roku),
- 3) Skarga na działalność Wójta Gminy Banie Mazurskie (opieszale załatwienie sprawy),
– Rada Gminy uznała skargę za bezzasadną (Uchwała Nr XL/222/2018 Rady Gminy Banie Mazurskie z dnia 31 lipca 2018 roku),

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

4. W roku 2018 do Wójta Gminy Banie Mazurskie wpłynęło 5 petycji, 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 Publicz. pod adresem: <http://bip.baniemazurskie.warmia.mazury.pl/110/rejestrpetycji-zlozonych-w-urzedzie-gminy-w-baniach-mazurskich.html>

Złożone petycje dotyczyły spraw:

1. Zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwo gazowe.
2. Systemu zarządzania i monitorowania energii
3. Dot. Programu „Wzorowa łazienka”
4. Wdrożenia procedur pełnego użytkowania komunikacji elektronicznej w postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych.

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 2018 roku do Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich wpłynęły 63 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.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/16/2018 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 30 marca 2018 roku ustalono plan szkoleń pracowników Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich na 2018 rok.

Pracownicy kierowani są na szkolenia, stanowiące jedną z metod rozwoju pracownika i zdobywania przez niego 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.

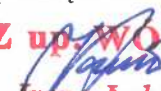
Szkolenia zawodowe umożliwiły pracownikom nabycie nowych umiejętności w aspekcie wymagań danego stanowiska pracy.

W 2018 roku ze szkoleń skorzystało 16 pracowników Urzędu Gminy w Baniach Mazurskich. Łącznie wzięli oni udział w 39 szkoleniach.

X. Ocena kontroli zarządczej w 2018 roku – pozytywna (z zastrzeżeniami) .

Banie Mazurskie, 28 marca 2019 roku.

Sporządziła: I.Łobacz

Z up. WOJTA

Irena Łobacz
SEKRETARZ GMINY

Zapoznałem się:


WÓJT GMINY
Łukasz Kuliś