

Sprawozdanie z funkcjonowania kontroli zarządczej w roku 2014

w Urzędzie Gminy Grabowo

W celu wdrożenia „Standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych” w Urzędzie Gminy Grabowo ustalono zasady prowadzenia oraz procedury kontroli zarządczej.

I - ŚRODOWISKO WEWNĘTRZNE

Zasady etyczne

Zasad etycznych dla pracowników Urzędu Gminy nie opracowywano odrębnie. Do Urzędu Gminy w 2014 roku nie wpłynęła żadna skarga . Niniejsze sprawozdanie z kontroli zarządczej jest jednocześnie upublicznieniem dorocznej informacji o stopniu przestrzegania norm etycznych w Urzędzie.

Kompetencje zawodowe

W 2014 roku w Urzędzie nie było naboru na wolne stanowiska urzędnicze. Rozwój kompetencji zawodowych odbywał się poprzez uczestnictwo pracowników w szkoleniach .Ponadto każdy pracownik ma dostęp do LEX-a . Pracownicy mieli możliwość zdobycia stosownej wiedzy dzięki kontaktom z radcą prawnym w Urzędzie i wspólnej analizie aktów prawnych istotnych w danej sprawie.

Struktura organizacyjna

Regulamin organizacyjny Urzędu jest podstawą do ustalenia i zatrudnienia pracowników , jego uzupełnieniem są zakresy czynności dla poszczególnych pracowników. Zakresy czynności znajdują się w aktach osobowych i przechowywane w zamkniętej szafie metalowej.

W 2014 roku mimo dłuższych zwolnień lekarskich Urząd funkcjonował bez zakłóceń

Delegowanie uprawnień

Pracownicy wszyscy posiadają aktualne zakresy czynności regulujące ich obowiązki i uprawnienia.

Powierzenie uprawnień lub obowiązków w zakresie gospodarki finansowej lub majątkowej dokonywane jest wyłącznie w formie pisemnej i potwierdzone podpisem pracownika przyjmującego te uprawnienia i obowiązki na zasadach określonych a art.53 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku/z późn.zm./ o finansach publicznych.

II - CELE I ZARZĄDZANIE RYZYKIEM

Misja, cele i zadania

Misję ogólną Urzędu Gminy Grabowo określa „Plan Rozwoju Lokalnego”, którego aktualizacja , rozbudowa i urealnienie odbywa się obecnie.

Określenie celów i zadań wystąpiło także w „Planie Gospodarki Odpadami”, w budżecie gminy na 2014 rok, rocznym planie pracy Rady Gminy Grabowo oraz Komisji .

Ponadto cele i zadania Gminy określone są w przepisach prawa.

Sprawozdania z realizacji celów i zadań za 2014 rok znajdują odzwierciedlenie w protokołach Rady Gminy Grabowo, sprawozdaniach z realizacji planu pracy Rady i Komisji, sprawozdania z wykonania budżetu oraz sprawozdań sporządzanych przez poszczególnych pracowników ze swoich stanowisk.

Identyfikacja i analiza ryzyka

Ocena ryzyk była dokonywana ustnie przez Wójta Gminy i Skarbnika Gminy. Najistotniejsze sprawy poruszane w zakresie zarządzania ryzykiem, szczególnie w sektorze finansowym to:

- wciąż istniejące ryzyko zewnętrzne, wynikające z niestabilnego prawa i ustawodawstwa
- czynnikiem ryzyka bywa błąd lub niewiedza pracownika, błędna organizacja pracy
- na wystąpienie ryzyka może mieć wpływ niestosowanie aktualnych przepisów prawa

- awaryjność systemów komputerowych z powodu starzenia się oprogramowania lub nieobecność pracowników odpowiedzialnych za systemy informatyczne
- ewentualne zagrożenia w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników obsługi, np. w oczyszczalni ścieków lub podczas prac przy utrzymaniu dróg i chodników

III - INFORMACJA I KOMUNIKACJA

W 2014 roku w Urzędzie Gminy funkcjonowały następujące mechanizmy przekazywania informacji:

- spotkania Wójta Gminy, Skarbnika Gminy, Sekretarza Gminy z kierownikami jednostek podległych oraz pracownikami gminy
- umieszczanie na tablicy ogłoszeń Urzędu różnych informacji, zawiadomień i powiadomień oraz na stronie internetowej Urzędu
- umieszczanie na tablicach ogłoszeń w sołectwach
- przekazywanie w formie pisemnej i elektronicznej
- polecenia przełożonego

Cele i zadania Urzędu Gminy na dany rok komunikowane były pracownikom w następujący sposób: poprzez wykorzystanie formy papierowej i elektronicznej, ustnie na naradach i spotkaniach, poprzez przekazanie zatwierdzonego dokumentu do wiadomości i stosowania.

Obieg dokumentów i informacji jest zadowalający jednak wymaga ciągłego udoskonalania.

Osoby zarządzające i pracownicy Urzędu Gminy miały zapewniony dostęp do informacji niezbędnych do wykonywania swoich obowiązków służbowych.

Komunikację zewnętrzną zapewniają: współpraca z mediami, strona internetowa gminy, BIP, zebrania wiejskie, tablice informacyjne przed Urzędem i w poszczególnych sołectwach, sesje Rady Gminy, przyjmowanie interesantów, przekazywanie sprawozdań, publikacje ogłoszeń /np.dot.zamówień publicznych, itp/.

IV - MECHANIZMY KONTROLI

Dokumentacja systemu kontroli, w tym dotycząca operacji finansowych i gospodarczych

Dokumentacja systemu kontroli zarządczej była dostępna dla wszystkich pracowników w formie papierowej.

W 2014 roku kontrolą objęto:

Bibliotekę Publiczną Gminy Grabowo , Gminny Ośrodek Kultury w Grabowie, Ośrodek Pomocy Społecznej oraz szkoły w Gminie.

Żadna z kontroli nie wykazała nieprawidłowości. Protokoły są w teczce do wglądu.

Nadzor, ciągłość działalności i ochrona zasobów

Kierownictwo Urzędu prowadziło nadzór nad wykonaniem zadań w celu ich oszczędnej, efektywnej i skutecznej realizacji.

W zakresie swojej działalności poszczególni pracownicy podejmowali działania zmierzające do zapewnienia ciągłości działalności Urzędu w szczególności przez:

- ubezpieczenie majątku
- analizowanie zawartych umów i wnioskowanie o zawarcie nowych umów
- ochronę mienia i jego wykorzystanie zgodnie z zasadami prawidłowej gospodarki
- ochronę dostępu do informacji
- zabezpieczenie pracownikom bezpiecznych i higienicznych warunków pracy

Mechanizmy kontroli systemów informatycznych

Do mechanizmów kontroli systemów informatycznych w 2014 roku należały:

- obowiązek zabezpieczania hasłem komputerów i szczególnie istotnych plików
- sporządzanie kopii bezpieczeństwa
- dostęp do poszczególnych elementów systemu tylko upoważnionych pracowników/dane księgowe, bazy danych osobowych/

- ograniczenie możliwości kopiowania informacji i instalowania prywatnego oprogramowania
- absolutny zakaz używania oprogramowania bez ważnej licencji
- aktualizacja programów używanych w bieżącej pracy Urzędu
- zakaz wykorzystywania służbowych komputerów do celów prywatnych

Powyższe zasady zostały określone w zarządzeniu Wójta w sprawie Polityki Bezpieczeństwa Informacji. Nadzór nad przestrzeganiem powyższych zasad sprawuje Administrator Bezpieczeństwa Informacji.

W 2014 roku nie zgłaszał żadnych uwag.

V - INSTYTUCJONALNA KONTROLA ZARZĄDCZA I OCENA SYSTEMU

KONTROLI

Z dokumentacją kontroli zapoznawano Wójta Gminy. Protokoły z dokonanych kontroli przechowywane są u Sekretarza Gminy. Osoby kontrolujące złożyły oświadczenie o stanie kontroli.

VI - KONTROLA ZEWNĘTRZNA

W sekretariacie Urzędu Gminy Grabowo przechowywana jest książka kontroli zewnętrznych, gdzie uprawnione instytucje kontrolne dokonują wpisów.

VII - MONITOROWANIE I OCENA SYSTEMU

Kierownictwo Urzędu monitorowało na bieżąco system kontroli zarządczej. Wójt Gminy nadzorował terminowość realizacji zadań ustalonych w planie kontroli zarządczej. Drobne uwagi przekazywał ustnie na bieżąco. Istotnych uwag nie odnotowano.

Grabowo, 17 marca 2015r.

Sporządziła: Alina Turowska
Sekretarz Gminy


mgr Andrzej Pietka