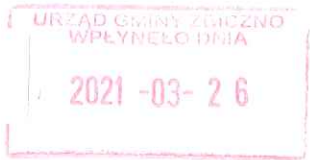


p. Ładziuk

Urząd Gminy Zbiczno  
1547/03/2021/P



ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH  
Zakład Budżetowy Gminy Zbiczno  
87-509 Zbiczno 199

## Sprawozdanie z realizacji kontroli zarządczej

### w Zakładzie Usług Komunalnych w Zbicznie za rok 2020

tel. 56 49 39 333, fax 56 49 39 333

Na podstawie art. 69 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, Komunikatu Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, Zarządzenia nr 170/2010 Wójta Gminy Zbiczno z dnia 30 września 2010 roku w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Zbiczno i jednostkach organizacyjnych gminy Zbiczno oraz zasad jej koordynacji, Zarządzenia nr 17/2011 Kierownika Zakładu Usług Komunalnych w Zbicznie z dnia 31.12.2011 r. w sprawie ustalenia regulaminu kontroli zarządczej.

Procedury określono w pięciu grupach odpowiadających poszczególnym elementom kontroli zarządczej:

- I. Środowisko wewnętrzne
- II. Cele i zarządzanie ryzykiem
- III. Mechanizmy kontroli
- IV. Informacja i komunikacja
- V. Monitorowanie i ocena

#### **I. Środowisko wewnętrzne**

Pracownicy przestrzegają wartości etycznych przy wykonywaniu swoich obowiązków służbowych. Nie zauważono nieprawidłowości w tym zakresie. Zadbano, aby osoby zarządzające i pracownicy posiadali wiedzę, umiejętności i doświadczenie pozwalające skutecznie i efektywnie wypełniać powierzone zadania. Struktura organizacyjna jednostki jest dostosowana do aktualnych celów i zadań Jednostki. Zakres uprawnień podległości pracowników jest określony w formie pisemnej w sposób przejrzysty i spójny. W badanym okresie nie zaobserwowano naruszenia obowiązujących norm etycznych. Do Zakładu Usług Komunalnych nie wpłynęły również skargi związane z łamaniem zasad etycznych przez pracowników.

#### **II. Cele i zarządzanie ryzykiem**

Jednostka ma wskazany cel istnienia jednostki, w postaci opisu misji. Cele i zadania są jasno określone, co najmniej z rocznej perspektywy. Nie rzadziej niż raz w roku dokonuje się identyfikacji ryzyka. Zidentyfikowane ryzyko poddano analizie mającej na celu określenie prawdopodobieństwa wystąpienia danego ryzyka i możliwych jego skutków.

#### **III. Mechanizmy kontroli**

Istnieją sformalizowane, spójne i wystandardyzowane mechanizmy kontrolne zapewniające właściwy: nadzór, ciągłość działalności, ochronę zasobów, kontrolę operacji finansowych i gospodarczych, bezpieczeństwo danych i systemów informatycznych  
Dokumentacja dotycząca kontroli zarządczej jest spójna i dostępna dla wszystkich osób, dla których jest niezbędna.

Określono mechanizmy służące zapewnieniu bezpieczeństwa danych i systemów informatycznych.

#### **IV. Informacja i komunikacja**

Pracownicy mają zapewniony dostęp do informacji, które są niezbędne dla właściwego realizowania zadań. Zapewniono efektywny system wymiany ważnych informacji z podmiotami zewnętrznymi mającymi wpływ na osiągnięcie celów i realizację zadań. Zapewnione efektywne mechanizmy przekazywania ważnych informacji w obrębie struktury organizacyjnej jednostki.

#### **V. Monitorowanie i ocena**

Skuteczność poszczególnych elementów systemu kontroli zarządczej jest monitorowane, co umożliwia bieżące rozwiązywanie zidentyfikowanych problemów. Co najmniej raz w roku przeprowadza się samoocenę systemu kontroli zarządczej przez osoby zarządzające oraz pracowników jednostki. Samoocena jest ujęta w ramy procesu odrębnego od bieżącej działalności i udokumentowana.

KIEROWNIK  
Zakładu Usług Komunalnych  
*inż. Robert Schuetz*