



## **Sprawozdanie z realizacji kontroli zarządczej w Zakładzie Usług Komunalnych w Zbicznie za rok 2021**

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**

Zasady etyczne dla pracowników Zakładu Usług Komunalnych W Zbicznie zgodnie z Zarządzeniem Kierownika nr 18/2011 z 31.12.2011 r w sprawie wprowadzenia Kodeksu Etyki pracowników samorządowych w Zakładzie Usług Komunalnych w Zbicznie, będących pracownikami samorządowymi określają przepisy: ustawa o pracownikach samorządowych, kodeks postępowania administracyjnego.

Pracownicy przestrzegają wartości etycznych przy wykonywaniu swoich obowiązków służbowych. W okresie sprawozdawczym nie zaobserwowano naruszenia obowiązujących norm etycznych.

Struktura organizacyjna jednostki jest dostosowana do aktualnych celów i zadań Zakładu. Osoby zatrudnione posiadają stosowną wiedzę, umiejętności i doświadczenie pozwalające wypełniać powierzone zadania. Rozwój kompetencji zawodowych odbywał się poprzez szkolenia i doksztalcanie podyktowane zmieniającymi się przepisami prawa oraz warunkami pracy.

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

Podstawowym celem Zakładu jest zaopatrywanie mieszkańców w wodę i odprowadzanie ścieków. Zadania służące realizacji misji są określane , co najmniej z rocznej perspektywy. Realizacja zadań znajduje odzwierciedlenie w sprawozdawczości budżetowej, finansowej oraz opisowej z działalności jednostki.

### **III. Mechanizmy kontroli**

System kontroli w Zakładzie Usług Komunalnych obejmuje kontrolę zewnętrzną i wewnętrzną. Kontrola zewnętrzna jest prowadzona przez służby do tego powołane. Kontrolę wewnętrzną w ZUK sprawuje:

-główny księgowy w sprawach finansowo-księgowych

-kierownik we wszystkich pozostałych sprawach

Kierownik pełni również nadzór nad pracą głównego księgowego oraz nad prawidłowością operacji finansowo-księgowych.

Budynek ZUK posiada zabezpieczenia w formie systemów alarmowych oraz przeciwwłamaniowych. Ponadto do budynku mają dostęp tylko osoby uprawnione.

Określono sformalizowane formy służące bezpieczeństwu 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. Funkcjonują kanały komunikacji z klientami, dostawcami, wykonawcami, usługodawcami i innymi podmiotami, które mogą wpłynąć na jakość działania jednostki.

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

Skuteczność poszczególnych elementów systemu kontroli zarządczej jest monitorowana, co umożliwia bieżące rozwiązywanie zidentyfikowanych problemów. Co najmniej raz w roku przeprowadza się samoocenę systemu kontroli zarządczej przez osoby zarządzające oraz pracowników jednostki. Ustalając wnioski wynikające z monitorowania kontroli zarządczej bierze się pod uwagę sugestie i wnioski zgłaszane przez wszystkich pracowników Zakładu. Sporządzono oświadczenie o stanie kontroli zarządczej, które potwierdza, że w Jednostce funkcjonuje adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

KIEROWNIK  
Zakładu Usług Komunalnych  
inż. Robert Schuetz