

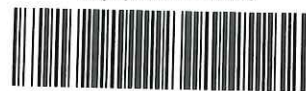
Sprawozdanie z realizacji kontroli zarządczej w Zakładzie Usług Komunalnych w Zbicznie za rok 2022

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

Urząd Gminy Zbiczno
Wpłynęło dn. 2023-03-20



L.dz.2369.2023

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.

Wszyscy pracownicy na bieżąco uzupełniają wiedzę poprzez samokształcenie, śledzą obowiązujące przepisy i inicjują zmiany niezbędne w pracy.

Pracownicy poddawani są kompleksowej ocenie wyników pracy pod kątem realizacji zadań, przydatności zawodowej na dane stanowisko oraz możliwości rozwojowych pracownika. Oceny dokonuje się co dwa lata w oparciu o ustawę o pracownikach samorządowych.

II. Cele i zarządzanie ryzykiem

Jednostka ma wskazany cel istnienia jednostki, którym jest zaopatrywanie mieszkańców w wodę, utrzymanie czystości i porządku na terenie Gminy Zbiczno oraz gospodarka komunalna. 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. Realizacja zadań znajduje odzwierciedlenie w sprawozdawczości budżetowej, finansowej oraz opisowej z działalności jednostki.

III. Mechanizmy kontroli

Istnieją sformalizowane, spójne i wystandaryzowane mechanizmy kontrolne zapewniające właściwy: nadzór, ciągłość działalności, ochronę zasobów, kontrolę operacji finansowych i gospodarczych, bezpieczeństwo danych i systemów informatycznych.

System kontroli w ZUK obejmuje kontrolę zewnętrzną i wewnętrzną. Kontrola zewnętrzna prowadzona jest przez służby do tego powołane na podstawie przepisów szczegółowych. Kontrolę wewnętrzną w ZUK sprawuje główny księgowy w sprawach finansowo-księgowych oraz kierownik we wszystkich pozostałych sprawach. Kierownik pełni również nadzór nad pracą głównego księgowego oraz nad prawidłowością operacji finansowo-księgowych.

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 wykonania zadań. Realizowany jest on poprzez codzienny kontakt Kierownika z pracownikami, omówienie bieżących spraw oraz zadań do wykonania. Zapewniono efektywny system wymiany ważnych informacji z podmiotami zewnętrznymi mającymi wpływ na osiągnięcie celów i realizację zadań. Zapewniono 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. Kierownik ZUK dąży do tego, aby oceny systemu kontroli funkcjonującego w jednostce dokonywać w sposób ciągły i systematyczny, a pojawiające się problemy rozwiązuje się na bieżąco.

KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych
Robert Schuetz