

Na podstawie art. 69 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Komunikatu Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2009 r. 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 3/2013 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie z dnia 2 maja 2013 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. 2023-03-28



L.dz.2581.2023

## I. Środowisko wewnętrzne

Pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej obowiązuje „Kodeks Etyki pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie” wprowadzony Zarządzeniem Nr 5/2013 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie z dnia 29 maja 2013 roku, który zawiera zbiór zasad zachowania i sposobu postępowania.

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 GOPS w Zbicznie nie wpłynęły również skargi związane z łamaniem zasad etycznych przez pracowników.

Poszczególne pracownicy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej posiadają imienne zakresy czynności regulujące ich obowiązki, uprawnienia. Powierzone uprawnienia i obowiązki w postaci zakresów czynności dokonywane są w formie pisemnej i potwierdzone podpisem pracownika przyjmującego te uprawnienia i obowiązki. Wszystkie zakresy czynności oraz upoważnienia i pełnomocnictwa znajdują się w teczkach akt osobowych pracowników.

## II. Cele i zarządzanie ryzykiem

Ośrodek jest jednostką budżetową przy pomocy, której Wójt Gminy realizuje określone ustawami zadania, które mają charakter zadań własnych, zleconych na mocy ustawy.

Misją Ośrodka jest poprawa jakości życia mieszkańców gminy, ze szczególnym uwzględnieniem osób wykluczonych społecznie i zagrożonych takim wykluczeniem.

Jednostka ma wskazany cel istnienia. 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 wystandaryzowane 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.

W ramach systemu kontroli w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Zbicznie działają: procedury wewnętrzne, regulaminy, protokoły z kontroli, książka kontroli zewnętrznych.

### **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.

W celu zapewnienia efektywnego przekazywania ważnych informacji w obrębie Ośrodka stosuje się:

- informacje w charakterze ogólnym, istotne dla wszystkich pracowników były przekazywane w formie zarządzeń Kierownika,
- codzienny indywidualny kontakt Kierownika z pracownikami (pracownicy są informowani o bieżących sprawach, zaznajamiani z zadaniami jakie mają wykonywać), pracownicy na bieżąco przedstawiają sprawy do załatwienia,
- ustne polecenia służbowe,
- do obowiązków wszystkich pracowników należało przekazywanie niezbędnych informacji innym pracownikom oraz podmiotom zewnętrznym mających wpływ na osiągnięcie celów i realizacji zadań,
- poczta elektroniczna, wewnętrzna sieć telefoniczna oraz dysk sieciowy.

W ramach komunikacji zewnętrznej, której istotą jest przekazywanie informacji wszelkim podmiotom zewnętrznym, a w tym i lokalnej społeczności w zakresie realizowanych zadań oraz osiągniętych celów stosuje się w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Zbicznie: sprawozdania kierownika przekazywane na sesjach Rady Gminy, czy Komisjach Rady Gminy, przekazywanie sprawozdań do KPUW w Bydgoszczy, GUS, strona internetowa Gminy Zbiczno, BIP GOPS.

## VI. 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. Zgodnie z obowiązującymi uregulowaniami, wynikającymi z zarządzenia Nr 3/2020 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie z dnia 14 lutego 2020 r. w sprawie wprowadzenia procedury samooceny w zakresie kontroli zarządczej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Zbicznie w terminie do 31 grudnia 2022 roku pracownicy jednostki wypełnili kwestionariusze samooceny kontroli zarządczej. Cały proces samooceny kontroli zarządczej został zakończony do dnia 16-17 stycznia 2023 roku. (*raport z dokonanej samooceny systemu kontroli zarządczej za 2022 rok znajduje się w dokumentacji w GOPS w Zbicznie*)

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Zbicznie wnioski dotyczące sposobu realizacji zadań wyciągane są na bieżąco.

Zbiczno, dnia 28 marca 2023 r.

Kierownik Gminnego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Zbicznie  
*Magdalena Ostrowska*

