

P. Gneśki-BIP
Sekretar

WYNEŚLO DN.

2018 -03- 30

UG ZBICZNO

**Sprawozdanie
z realizacji Kontroli zarządczej w
Zakładzie Usług Komunalnych w Zbicznie
za rok 2017**

ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH
Zakład Budżetowy Gminy Zbiczno
87-305 Zbiczno 199
tel. 56 49 39 333, fax 56 49 39 333

Na podstawie art. 69 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240) 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 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

1. Przestrzeganie wartości etycznych.

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.

W okresie sprawozdawczym nie zaobserwowano naruszenia obowiązujących norm etycznych. Do Zakładu nie wpłynęły także skargi i wnioski związane z łamaniem zasad etycznych przez pracowników.

2. Kompetencje zawodowe.

W roku sprawozdawczym na dzień 31.12.2017 r. zatrudnionych było 11 pracowników w pełnym wymiarze czasu pracy.

W roku 2017 zatrudniono dwie osoby w pełnym wymiarze czasu pracy. Jeden pracownik z dniem 1 listopada na mocy porozumienia Zakładu Usług Komunalnych oraz Urzędu Gminy został przeniesiony do pracy w Urzędzie Gminy.

Jeden z pracowników w dniu 31.12.2017 r. przebywał na świadczeniu rehabilitacyjnym.

W Zakładzie Usług Komunalnych w roku 2017 zatrudnione były wyłącznie osoby posiadające stosowną wiedzę, umiejętności i doświadczenia.

Rozwój kompetencji zawodowych odbywał się w minionym roku poprzez szkolenia i doszkalcenie pracowników.

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.

**URZĄD GMINY ZBICZNO
KANCELARIA PODAWCZA**



1802/03/2018/P

Wszyscy pracownicy na bieżąco uzupełniają wiedzę poprzez samokształcenie, śledzą obowiązujące przepisy i inicjują zmiany niezbędne w pracy. W związku z powyższym nadążają za zmianami zachodzącymi w zakresie obsługi interesantów i obowiązkowego ustawodawstwa. Rozwój kompetencji zawodowych w ramach doksztalcenia zawodowego pozaszkolnego odbywał się w minionym roku poprzez uczestnictwo w szkoleniach.

W ramach doksztalcenia pracownicy Zakładu samokształcili się z pomocą zakupionych programów lex dla administracji, literatury, specjalistycznej prasy oraz radcy prawnego poprzez wspólną analizę poszczególnych aktów prawnych.

3. Struktura organizacyjna.

Strukturę organizacyjną w ZUK opisuje posiadany schemat organizacyjny.

Zakresy czynności oraz stosowne upoważnienia znajdują się w aktach osobowych pracowników.

II. Cele i zarządzanie ryzykiem.

1. Misja.

Podstawowym celem Zakładu jest zaopatrywanie mieszkańców w wodę, gospodarowanie odpadami, utrzymanie czystości i porządku na terenie Gminy Zbiczno oraz gospodarka komunalna. Realizacja zadań znajduje odzwierciedlenie w sprawozdawczości budżetowej, finansowej oraz opisowej z działalności jednostki.

2. Określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji.

Cele i zadania w Zakładzie Usług Komunalnych w Zbicznie na każdy rok określone są w formie pisemnej. Szczegółowe określenie celów i zadań za rok 2017 występowało w :

- budżecie ZUK na rok 2017.

Cele i zadania określone są w Statucie Zakładu Usług Komunalnych w Zbicznie.

3. Mierniki.

Sprawozdania z działalności realizacji celów i zadań Zakładu Usług Komunalnych w Zbicznie znajdują odzwierciedlenie w następujących dokumentach:

- a) sprawozdanie z realizacji budżetu za rok 2017,
- b) sprawozdanie z działalności ZUK za rok 2017.

4. Identyfikacja i analiza ryzyka oraz reakcja na ryzyko.

Ocena realizacji powyższych celów i zadań następuje poprzez kontrolę wstępną, bieżącą oraz następną. Jako środki zapobiegawcze stosowane są kontrole zewnętrzne RIO, NIK, Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki, ZUS, US. Ryzyko niezrealizowania celów lub zrealizowania niezgodnie z obowiązującymi przepisami zostanie opisane w dokumentach z przeprowadzonych kontroli. Reakcją na ryzyko będą uwagi wnoszone przez kontrolujących w protokołach z kontroli.

III. Mechanizmy kontroli.

1. Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej obejmowała wszystkie procedury, instrukcje, zarządzenia Kierownika, zakresy obowiązków, była dostępna dla wszystkich pracowników w formie papierowej. Fakt zapoznania się pracowników z dokumentacją potwierdzają podpisem.

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,
- kierownik we wszystkich pozostałych sprawach.

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

2. Mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych obejmowały:

- rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych,
- zatwierdzanie operacji finansowych przez Kierownika ZUK,
- określenie obowiązków,
- weryfikacja operacji finansowych i gospodarczych przed i po realizacji.

3. Nadzór, ciągłość działania i ochrona zasobów.

W 2017 roku podejmowane były działania zmierzające do zapewnienia ciągłości działalności w szczególności poprzez:

- a) zapewnienie bezpiecznych warunków na stanowisku pracy,
- b) ochronę dostępu do systemów informatycznych,
- c) ochronę mienia i jego wykorzystanie zgodnie z zasadami prawidłowej gospodarki,
- d) zabezpieczenie środków finansowych dla prawidłowej działalności ZUK.

Budynek administrowany ZUK posiada zabezpieczenia: systemy alarmowe, przeciwwłamaniowe. Dostęp do budynku mają tylko uprawnione osoby. Funkcjonuje i jest na bieżąco aktualizowany wykaz osób, które posiadają klucze do budynku oraz do systemu alarmowego.

6. Mechanizmy kontroli systemów informatycznych.

Do mechanizmów kontroli systemów informatycznych należy:

obowiązek zabezpieczenia komputerów hasłami, sporządzanie kopii bezpieczeństwa, dostęp do systemów tylko upoważnionych pracowników, ograniczenie możliwości instalowania prywatnego oprogramowania, zakaz używania oprogramowania bez ważnej licencji.

IV. Informacja i komunikacja

1. Bieżąca informacja.

W Zakładzie Usług Komunalnych w Zbiczynie wszyscy pracownicy mają zapewniony dostęp do informacji niezbędnych do wykonywania swoich obowiązków.

2. Komunikacja wewnętrzna

W celu zapewnienia efektywnego przekazywania ważnych informacji w obrębie ZUK 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 wykonać), pracownicy na bieżąco przedstawiają sprawy do załatwienia,
- ustne polecenia służbowe,
- do obowiązków wszystkich pracowników należało przekazywanie niezbędnych informacji innym pracownikom oraz podmiotom zewnętrznym mającym wpływ na osiągnięcie celów i realizację zadań,
- poczta elektroniczna, wewnętrzna sieć telefoniczna.

3. Komunikacja zewnętrzna

Istnieje system komunikacji z podmiotami, które mogą mieć znaczący wpływ na osiągnięcie celów przez Zakład, a tak inną działalność jednostki dotyczącą w szczególności wydatkowania lub gromadzenia środków finansowych.

Funkcjonują kanały komunikacji z klientami, dostawcami, wykonawcami, usługodawcami i innymi podmiotami, które mogą wpłynąć na poprawę jakości działania jednostki

V. Monitorowanie i ocena

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. Wprowadzenie zmiany do systemu kontroli zarządczej wdrażane będą odrębnymi zarządzeniami Kierownika ZUK.

Zbiczno, 28.03.2018 r.

Informację sporządził:
Robert Schuetz


KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych
inż. Robert Schuetz