



Sprawozdanie

P. Sektor
P. BIP

WPEŁNIŁO DN.

2019-03-29

z realizacji Kontroli zarządczej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Zbicznie za rok 2018.

Na podstawie art. 69 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) 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.

Kontrola zarządcza w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Zbicznie to system realizowanych procedur oraz nastawienia pracowników.

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 pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie, będących pracownikami samorządowymi określają przepisy: ustawa o pracownikach samorządowych, kodeks postępowania administracyjnego.

Zasady etyczne dla pracowników określa także Zarządzenie Nr 5/2013 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie z dnia 29 maja 2013 r. w sprawie przyjęcia Kodeksu Etyki pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie. Każdy pracownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zapoznał się z w/wym. kodeksem oraz podpisał oświadczenie o zapoznaniu się z treścią Kodeksu. Zobowiązał się tym samym do jego przestrzegania. Podpisane Oświadczenie znajduje się w teczce akt osobowych każdego z pracowników Ośrodka.

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

2. Kompetencje zawodowe.

Pracownicy GOPS w Zbicznie posiadają wiedzę, umiejętności i doświadczenie pozwalające skutecznie i efektywnie wypełniać zadania powierzone zakresem czynności i obowiązków. Zasady zatrudniania określają przepisy ustawy o pracownikach samorządowych. Proces naboru na stanowiska pracy w GOPS prowadzi się w sposób zapewniający wybór najlepszego kandydata na dane stanowisko.

W roku 2018 przeprowadzono nabór na zatrudnienie na stanowisko asystenta rodziny w okresie usprawiedliwionej nieobecności pracownika.

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

W związku z powyższym nadążają za zmianami zachodzącymi w zakresie obsługi klientów i obowiązującego ustawodawstwa. Rozwój kompetencji zawodowych w ramach doszkalania zawodowego odbywał się w minionym roku poprzez szkolenia pracowników zgodnie z potrzebami. Pracownicy GOPS w ramach samokształcenia analizują obowiązujące akty prawne, korzystając z interpretacji wypracowanej z Radcą prawnym.

W 2018 roku 9 pracowników GOPS uczestniczyło w 22 szkoleniach. Za 12 szkoleń zapłacono z budżetu Ośrodka natomiast pozostałe szkolenia były bezpłatne. 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 oraz Zarządzenie Nr 4/2011 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie przeprowadzenia okresowej oceny kwalifikacyjnej pracowników samorządowych.

3. Struktura organizacyjna.

Strukturę organizacyjną określa Zarządzenie Nr 2/2012 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie. Struktura organizacyjna jest adekwatna do wielkości i charakteru realizowanych przez Ośrodek zadań.

W dniu 29 kwietnia 2015 r. wprowadzono zmiany w Regulaminie Organizacyjnym Gminnego Ośrodka Pomocy w Zbicznie dotyczące stanowiska pracownika socjalnego i asystenta rodziny i zadań na wymienionych stanowiskach, kolejną zmianę wprowadzono w Regulaminie Organizacyjnym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie dnia 25 listopada 2017 r. Zarządzeniem Nr 14/2017 Kierownika GOPS w Zbicznie.

Zakresy zadań, uprawnień i odpowiedzialności poszczególnych stanowisk pracy są dostępne dla każdego pracownika w Regulaminie i aktach osobowych pracowników.

4. Delegowanie uprawnień.

Kierownik Ośrodka posiada odpowiednie upoważnienia do wydawania decyzji administracyjnych w imieniu Wójta, pracownik GOPS posiada upoważnienie wydane przez Kierownika do wykonywania określonych czynności oraz podpisywania określonych dokumentów. W Ośrodku prowadzone są rejestry wydanych upoważnień.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej obowiązuje również wprowadzony Zarządzeniem Nr 2/2009 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie z dnia 17 czerwca 2009 r. Regulamin Pracy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej ustalający organizację i porządek w procesie pracy oraz związane z tym prawa i obowiązki, z którymi każdy pracownik ma obowiązek się zapoznać (do wglądu u Kierownika GOPS).

II. Cele i zarządzanie ryzykiem.

1. Misja.

Misję Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie określa Strategia Rozwiązywania Problemów Społecznych – Zapewnienie mieszkańcom gminy Zbiczno pełnej integracji społecznej i wyższego poziomu życia, możliwości zapewnienia wszystkich potrzeb oraz skutecznego zapobiegania i rozwiązywania problemów społecznych z wykorzystaniem potencjału tkwiącego w środowisku lokalnym.

Ośrodek jest jednostką organizacyjną przy pomocy, której Wójt Gminy realizuje określone ustawami zadania, które mają charakter zadań własnych, zleconych na mocy ustawy. Zatem misją Ośrodka jest wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia

niezbędnych potrzeb i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka.

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

Cele i zadania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie na każdy rok określane są w formie pisemnej. Określenie celów i zadań za rok 2018 występowało w :

- budżecie GOPS na rok 2018,

Budżet oraz zmiany w budżecie podlegają zatwierdzeniu na podstawie odrębnych przepisów i znajdują się do wglądu u Kierownika GOPS.

3. Mierniki.

Sprawozdania z działalności realizacji celów i zadań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie znajdują odzwierciedlenie w następujących dokumentach przedstawianych Radzie Gminy, Wójtowi Gminy, Wojewodzie Kujawsko-Pomorskiemu:

a) sprawozdanie z realizacji budżetu za rok 2018,

b) sprawozdanie z działalności GOPS za rok 2018 przedkładane Radzie Gminy obejmujące:

- realizację Gminnej Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych za rok 2018,

- realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Przemocy za rok 2018,

- realizację Programu Wspierania Rodziny Gminy Zbiczno za rok 2018;

c) ocena zasobów przedkładana Radzie Gminy.

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 Ośrodku obejmuje kontrolę zewnętrzną i wewnętrzną.

Kontrola zewnętrzna prowadzona jest przez służby do tego powołane na podstawie przepisów szczegółowych.

W 2018 r. w GOPS została przeprowadzona kontrola przez inspektorów wojewódzkich Wydziału Polityki Społecznej Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, w zakresie:

- zadań z zakresu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;

- zgodności zatrudnienia asystentów rodziny z wymaganymi kwalifikacjami.

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2016 r. do 22 stycznia 2018 r.

Kontrolę wewnętrzną w Ośrodku 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 a także nad całokształtem opiekuńczej pomocy usługowej Ośrodka na podstawie wydanych decyzji administracyjnych.

W 2018 r. w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Zbicznie przeprowadzona została kontrola finansowa przez Skarbnika Gminy oraz Zastępcę Skarbnika Gminy.

2. Mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych obejmowały:

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

3. Nadzór systemu kontroli zarządczej.

Nadzór merytoryczny i finansowy nad Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej sprawuje odpowiednio jednostka nadrzędna odpowiednio Wójt Gminy Zbiczno oraz Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki.

Bezpośredni nadzór w Ośrodku sprawuje Kierownik Ośrodka.

Nadzór nad pracownikami Ośrodka jest realizowany poprzez:

- informowanie pracowników o zakresie obowiązków niezwłocznie po ich przyjęciu do pracy, pracownicy przyjmują do wiadomości i potwierdzają ustalony zakres obowiązków na piśmie,
- weryfikację i aktualizację przez kierownika Ośrodka zakresów czynności wykonywanych przez podległych pracowników,

4. Ciągłość działalności.

Ciągłość działalności gwarantuje:

- art. 16 ustawy o pomocy społecznej zgodnie, z którym obowiązek zapewnienia realizacji zadań pomocy społecznej spoczywa na jednostce samorządu terytorialnego – Gminie Zbiczno,
- odpowiedni dobór kadr do zajmowanych stanowisk i osób zastępujących.

5. Ochrona zasobów.

Ochrona zasobów materialnych, prawnych i ludzkich (danych osobowych) odbywa się poprzez powierzenie pracownikom odpowiedzialności za zapewnienie ochrony i właściwego wykorzystania zasobów jednostki oraz stosowanie:

- instrukcji w sprawie określenia zarządzenia systemem informatycznym oraz zasad i warunków przechowywania danych osobowych (Polityka Ochrony Danych Osobowych),
- stosowanie instrukcji kancelaryjnej,
- ubezpieczenie zasobów lokalowych i sprzętu biurowego,
- zabezpieczenie dostępu do siedziby poprzez funkcjonowanie alarmu,
- stosowanie procedur i instrukcji dotyczącej rachunkowości i finansów,
- stosowanie mechanizmów kontroli systemów informatycznych,
- bezpośredni nadzór jednostki nadrzędnej.

6. Mechanizmy kontroli systemów informatycznych.

Do mechanizmów kontroli systemów informatycznych należały w roku 2018:

- w GOPS został wyznaczony Inspektor Ochrony Danych wraz z zakresem jego zadań (Zarządzenie Nr 5/2018 Kierownika GOPS z dnia 25.05.2018 r.),
- obowiązek zabezpieczenia zbioru danych z wykorzystaniem identyfikatora użytkownika oraz hasła,
- sporządzanie kopii bezpieczeństwa,
- do przetwarzania danych dopuszczone są wyłącznie osoby posiadające upoważnienia nadane przez administratora danych,
- zakaz używania oprogramowania bez ważnej licencji.

Powyższe zasady zostały określone w Zarządzeniu Nr 5A/2018 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbicznie z dnia 25 maja 2018 roku w sprawie zatwierdzenia Polityki Ochrony Danych Osobowych.

IV. Informacja i komunikacja

1. Bieżąca informacja.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Zbicznie wszyscy pracownicy mają zapewniony dostęp do informacji niezbędnych do wykonywania swoich obowiązków.

2. Komunikacja wewnętrzna

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 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

Zapewniono efektywny system wymiany informacji z podmiotami zewnętrznymi mającymi wpływ na osiągnięcie celów i realizacji zadań.

Do zabezpieczenia wymiany ważnych informacji pomiędzy Ośrodkiem, Urzędem Gminy i innymi zewnętrznymi organami i instytucjami służy:

- stały dostęp określonej grupy odbiorców na odpowiedzialnych stanowiskach do Internetu jako powszechnego źródła informacji na drodze elektronicznej,
 - przekazywanie drogą elektroniczną sprawozdawczości w obszarze podejmowanych przez Ośrodek zadań,
- dostęp pracowników do profesjonalnego źródła przekazu informacji prawnych „ INFORLEX”,
- kontakty z klientami Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

V. Monitorowanie i ocena

Kierownik GOPS 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 GOPS.

Zbiczno, 29 marca 2019 r.

Informację sporządziła:

Hanna Steckowska
Kierownik Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Zbicznie

Hanna Steckowska

Akceptuję: