

# Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej WÓJTA GMINY STEGNA za rok 2010

## Dział I

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej tj. podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- zgodności działania z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi
- skuteczności i efektywności działania
- wiarygodności sprawozdań
- ochrony zasobów
- przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania
- efektywności i skuteczności przepływu informacji
- zarządzania ryzykiem.

oświadczam, że w kierowanym przeze mnie Urzędzie Gminy w Stegnie oraz w podległych jednostkach organizacyjnych w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Niniejsze oświadczenie opieram na mojej opinii i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- monitoringu realizacji celów i zadań
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (kwestionariusze samooceny kontroli zarządczej wypełniane przez pracowników)
- audytu wewnętrznego
- kontroli wewnętrznych
- kontroli zewnętrznych

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

## Dział II

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

W 2010 roku zastrzeżenia budziły następujące zagadnienia:

- 1) w zakresie zgodności działalności z przepisami prawa stwierdzono przypadki:
  - bezprawnego wyjścia z pracy
- 2) w zakresie skuteczności i efektywności działania stwierdzono przypadki:
  - niewłaściwa organizacja pracy na niektórych stanowiskach
  - nieterminowości załatwiania spraw przez podległych pracowników
  - niewłaściwej jakości pracy (skargi na pracowników)
  - brak skuteczności monitoringu realizacji celów i zadań
- 3) w zakresie efektywności i skuteczności przepływu informacji:
  - brak skutecznego wewnętrznego systemu obiegu informacji

- brak skutecznego systemu informacji z podmiotami zewnętrznymi (jednostki podległe)
- brak skutecznego systemu informowania o zmianach przepisów i procedur
- słabo promowano zasady etycznego postępowania określone w Kodeksie etycznym
- brak szkoleń w zakresie postępowania w przypadku klęsk żywiołowych, zagrożeń

## **2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:**

Ad.1) Podjęte zostaną działania mające na celu całkowite wyeliminowanie przypadków łamania praw pracowniczych poprzez częste upominanie pracowników a w sytuacjach powtarzających się – karanie.

Ad.2) W celu poprawy skuteczności i efektywności działania będą podjęte następujące działania:

- W celu wyegzekwowania obowiązku utrzymania czystości na posesjach i wyeliminowania notorycznego podrzucania śmieci, w sezonie letnim będzie dodatkowo zatrudnionych 6 funkcjonariuszy Straży Gminnej.
- Planuje się zorganizowanie szkoleń dla wszystkich pracowników w zakresie przestrzegania przepisów KPA, informacji publicznej,
- W 2011 roku przeprowadzane będą kontrole wewnętrzne stanowisk pracy w zakresie skuteczności i terminowości realizacji celów i zadań.

Ad.3) W celu usprawnienia przekazywania informacji :

- W miarę potrzeb będą przeprowadzane szkolenia wewnętrzne pracowników. Rozważa się konieczność okresowego sprawdzania podstawowej wiedzy pracowników.
- Prowadzone są działania w zakresie rozbudowania strony internetowej Gminy, na której wszyscy pracownicy a także kierownicy jednostek organizacyjnych będą mogli umieścić ważne informacje dot. Gminy oraz spraw załatwianych na poszczególnych stanowiskach w Urzędzie Gminy.
- Ustalone zostaną szczegółowe zasady przyznawania nagród
- Pracownicy zostali zobowiązani do zapoznania się i przestrzegania i przepisów wewnętrznych obowiązujących w Urzędzie Gminy. Każdy pracownik przed rozpoczęciem pracy miał obowiązek zapoznać się z obowiązującymi przepisami co potwierdzał odpowiednim oświadczeniem złożonym w jego aktach.
- W bieżącym roku zostaną zaktualizowane plany zarządzania kryzysowego, przeciwpożarowego i ewakuacyjne oraz zostaną przeprowadzone planowane szkolenia pracowników w tym zakresie.

## **DZIAŁ III**

### **Działania, które zostały podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:**

#### **Dot. realizacji Działu II ust.1.**

Ad.1) Pracownicy zobowiązani są wpisywać się do rejestru wyjść po uprzednim uzyskaniu zgody przełożonego oraz odpracowywać wyjścia prywatne.

Ad.2) W celu poprawy skuteczności i efektywności działania podjęto następujące działania:

- W 2011 roku dokonano częściowej reorganizacji w Urzędzie Gminy szczególnie na stanowiskach, gdzie prowadzone są sprawy z zakresu gospodarki komunalnej – utrzymanie porządku i czystości w gminie.

Ad.3) W celu usprawnienia przekazywania informacji :

- Od stycznia 2011r. organizowane są spotkania z pracownikami 1 raz w miesiącu na których przekazywane są informacje dotyczące Gminy i sprawy pracownicze
- Od stycznia br. wprowadzono elektroniczny obieg dokumentów, który ma wspomagać system tradycyjny wykonywania czynności kancelaryjnych i usprawnić kontrolę pracowników w zakresie terminowości załatwiania spraw
- Pracownicy systematycznie uczestniczą w szkoleniach branżowych

W 2010 roku przeprowadzony był audyt wewnętrzny przez uprawnionych audytorów. Po dokonanej analizie ryzyka ustalono hierarchię zadań do audytu, których ryzyko oszacowane zostało na najwyższym lub zwiększonym poziomie ryzyka. Zaplanowano do kontroli na 2010 roku 5 zadań o zwiększonym lub najwyższym poziomie ryzyka:

- 1) Podatki i opłaty, udzielanie ulg w zapłacie podatku, postępowanie windykacyjne należności
- 2) Procedury uchwalania budżetu, dokonywanie zmian w budżecie
- 3) Ustalanie gwarancji i innych zabezpieczeń umów przy realizacji zadań inwestycyjnych, zachowanie procedur wynikających z ustawy Prawo zamówień publicznych
- 4) Funkcjonowanie GOPS
- 5) Dochody uzyskiwane z mienia.

Z dniem 31 stycznia 2011 roku przedłożono sprawozdanie z wykonania audytu za 2010rok wraz z wnioskami pokontrolnymi.

Stegna, dnia 15 marca 2011r.

WGUT  
*J. Kwiatkowska*  
Jolanta Kwiatkowska