

Sędziszów, 2014.01.24.

Znak: SG.170.13.2013/2014

**SPRAWOZDANIE Z FUNKCJONOWANIA  
KONTROLI ZARZĄDCZEJ  
W URZĘDZIE MIEJSKIM  
ZA 2013 ROK**

Wykonując uprawnienia koordynatora kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim – na podstawie § 26 zarządzenia Nr 23/2011 z dnia 16 marca 2011 roku zmienionego Zarządzeniem Nr 41/2012 z dnia 06 kwietnia 2012 roku w sprawie procedury kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miejskim, przedkładam sprawozdanie z funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim za 2013 rok, jak niżej:

1. Kontrola zarządcza została wprowadzona do realizacji w jednostkach sektora finansów publicznych w oparciu o art.68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz.1240 z późn. zm.) i obowiązuje od 01 stycznia 2010 roku.
2. Na podstawie art.69 w/w ustawy Burmistrz jako kierownik jednostki organizacyjnej (Urząd Miejski) jest odpowiedzialny za jej funkcjonowanie – tzw. *poziom pierwszy*, oraz za funkcjonowanie kontroli w jednostce samorządu terytorialnego (wszystkie jednostki organizacyjne) – tzw. *poziom drugi*.
3. Dostosowując wytyczne Ministra Finansów zawarte w Komunikacie Nr 23 z dnia 16 grudnia 2009 roku w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF z 2009 roku Nr 15 poz.84) Burmistrz wydał Zarządzenie Nr 40/2012 z dnia 06 kwietnia 2012 roku w sprawie ustalenia standardów kontroli zarządczej dla gminy jako jednostki samorządu terytorialnego. Standardy te są obowiązujące dla kierownictwa Urzędu Miejskiego i wszystkich kierowników jednostek organizacyjnych.
4. W roku 2013 wykonywanie kontroli zarządczej przebiegało w sposób następujący:
  - 1) W dniu 19 lutego 2013 roku Burmistrz wydał Zarządzenie Nr 18/2013 w którym dla obu poziomów (I i II) ustalił indywidualne dla poszczególnych jednostek organizacyjnych gminy cele i zadania, które pozwolą w osiągnięciu nakreślonej misji dla całej gminy.
  - 2) Z celami i zadaniami w zakresie kontroli zarządczej Burmistrz Sędziszowa zapoznał pracowników na naradzie pracowniczej w dniu 28 lutego 2013 roku. Z narady tej został sporządzony protokół, a obecność na naradzie pracownicy potwierdzili swoimi podpisami.

- 3) Pismem z dnia 03 kwietnia 2013 roku Znak: SG.1713.4.2013 Burmistrz wystąpił do wszystkich kierowników jednostek organizacyjnych o złożenie oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za 2012 rok. Wszyscy kierownicy jednostek złożyli do Burmistrza wymagane oświadczenia na standardowych drukach określonych przez Ministra Finansów w terminie do 30 kwietnia 2013 roku za rok poprzedni..
- 4) W dniu 05 kwietnia 2013 roku odbyła się narada szkoleniowa ze wszystkimi kierownikami jednostek organizacyjnych na których zostały omówione i przypomniane zasady prowadzenia obowiązku sprawowania kontroli zarządczej przez każdego kierownika gminnej jednostki organizacyjnej . Jednocześnie na naradzie tej Burmistrz przekazał dla kierowników zadania misji gminy w 2013 roku dla poszczególnych jednostek.
- 5) W dniu 05 kwietnia 2013 Zespół ds. Ryzyka odnosząc się do zadań budżetu gminy opracował rejestr ryzyka na 2013 rok , który przedstawił do akceptacji Burmistrzowi Materiał został zatwierdzony..
- 6) Z datą 29 kwietnia 2013 roku Burmistrz złożył oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za I i II poziom. Oświadczenia zostały opublikowane na stronach BIP w zakładce „Kontrola Zarządcza”.
- 7) W dniu 26 sierpnia 2013 roku odbyło się kolejne posiedzenie zespołu ds. zarządzania ryzykiem na którym szczegółowo dokonano stanu realizacji zadań w odniesieniu do mogących powstać niekorzystnych zjawisk zagrażających ich wykonaniu. Stan ten został omówiony i podjęto stosowne wnioski zapobiegawcze (według protokołu).
- 8) W dniu 27 stycznia 2014 roku Zespół ds. Zarządzania Ryzykiem odbył posiedzenie na którym omówił funkcjonowanie kontroli zarządczej za 2013 rok.
- 9) W całym 2013 roku w Urzędzie Miejskim było przeprowadzonych 5 kontroli zewnętrznych

#### Kontrole zewnętrzne

- a) W sprawie ewidencjonowania i rozpatrywania skarg i wniosków oraz ewidencji CEDiG . Kontrolę przeprowadzono z ramienia Wojewody Świętokrzyskiego. W wyniku kontroli zostały do Burmistrza Sędziszowa skierowane cztery wnioski i zalecenia. Zalecenia zostały wykonane i wdrożone do realizacji. Dla organu Wojewody przesłano informacje o wykonaniu zaleceń.
- b) Kontrola placu targowego, która została przeprowadzona przez służby Państwowej Straży Pożarnej – Komenda w Jędrzejowie. W wyniku kontroli wydano jedno zalecenie które zostało wykonane oraz udzielono instytucji kontrolującej odpowiedzi i wykonaniu zalecenia.
- c) Kontrola projektu systemowego pn. „Indywidualizacja nauczania i wychowania uczniów kl.I-III SP w Gminie Sędziszów” Kontrolę przeprowadziło ŚBRR z Kielc W wyniku kontroli wydano jedno zalecenie pokontrolne które zostało wykonane. O realizacji zalecenia poinformowano stosownym pismem instytucję kontrolującą.



- d) Kontrola realizacji projektu z EFS z programu POKL „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty”. Kontrolę przeprowadzili inspektorzy ŚBRR z Kielc. W wyniku kontroli nie stwierdzono żadnych uchybień czy nieprawidłowości
- e) Kontrola realizacji zadań oc. Kontrola została przeprowadzona przez Wydział Starostwa Powiatowego w Jędrzejowie. W wyniku kontroli nie wydano żadnych zaleceń pokontrolnych.

Wszystkie protokoły + wystąpienia zostały prawidłowo zaewidencjonowane i umieszczone na stronach BIP Naszego Urzędu w II połowie 2013 roku. We wszystkich przypadkach gdzie wydano zalecenia zostały one rozpisane na poszczególne stanowiska pracy do wdrażania i udzielania na nie odpowiedzi w 30 dniowych terminach. (powyższą opisówkę potwierdza dokumentacja kontroli zewnętrznej przechowywana na stanowisku Sekretarza Gminy).

- 10) Rok 2013 był rokiem dla budżetu gminy nie wymagającym prowadzenia audytu wewnętrznego ponieważ wydatki nie przekroczyły kwoty 40 mln zł. Z tych względów nie była prowadzona kontrola audytora.

#### 11) Przebieg kontroli wewnętrznej

- a) Kontrola finansowa gospodarki Zakładu Usług Komunalnych – kontrolę przeprowadziły służby finansowe Urzędu Miejskiego w tym Skarbnik Gminy – Lucyna Nahajczuk i Z-ca Skarbnika Maria Porębska w okresie od 14 do 31 maja 2013 roku. Z kontroli sporządzono stosowny protokół. Z wynikami kontroli zapoznano burmistrza, który po zapoznaniu się z przedłożonym materiałem postanowił o wydaniu zaleceń pokontrolnych. Stosownym pismem zalecenia zostały przekazane do jednostki. Z realizacji zaleceń dyrektor jednostki złożył stosowną informację (dokumentacja w pełnym zakresie znajduje się w dokumentacji kontroli wewnętrznej urzędu na stanowisku Skarbnika Gminy.).
- b) Prowadzono systematyczną analizę dochodów za poszczególne kwartały 2013 rok (dokumentacja oceny w protokole z narad kierownictwa) – podjęte zostały wnioski oszczędnościowe. Realizacja ich przyniosła wypracowanie nadwyżki budżetowej za 2013 rok.
- c) Burmistrz zlecił specjalistycznej firmie „Centrum Bezpieczeństwa Informatycznego w Krasnymstawie przeprowadzenie audytu wewnętrznego w sprawie bezpieczeństwa informatycznego w Urzędzie Miejskim w Sędziszowie. Kontrola została przeprowadzona w dniach 28.06.2013 do 28.08.2013 rok. W wyniku kontroli został sporządzony raport . oraz usunięto wszelkiego rodzaju niedociągnięcia. Opracowano i wdrożono nową instrukcję przetwarzania danych osobowych.
- d) Sprawdzenie dokumentacji z przeprowadzonej inwentaryzacji.

- e) Ponadto w ramach kontroli wykonano:
- ◆ w miesiącu sierpniu Sekretarz Gminy kontrolowała w ramach dyscypliny pracy prawidłowość stawiania się w pracy. w kilku przypadkach zanotowano parominutowe spóźnienia. Przeprowadzono z pracownikami rozmowy dyscyplinujące,
  - ◆ w miesiącu wrześniu na naradzie u Burmistrza (20.09.2013) dokonano wraz z kierownictwem analizy wykorzystania urlopów zgodnie z obowiązującym terminie wykorzystania zaległych urlopów do 30.09.2013r – została podjęta decyzja o wysłaniu pracowników na urlopy. Na 30.09.2013r nie występowały zaległe urlopy,
  - ◆ ze strony Burmistrza jako kierownika Urzędu Miejskiego w ramach sygnalizacji ze szczególną uwagą były śledzone istotne do realizacji zadania i wdrażane w wydziałach,
  - ◆ w wyniku kontroli przeprowadzanych przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej Burmistrz podejmował działania jako przełożony kierowników j.o.g. w celu przekazania i wyegzekwowania wydanych decyzją Rady Miejskiej zaleceń pokontrolnych ( OSiR, ZUK ),
  - ◆ Skarbnik Gminy w dniu 31.12.2013r przeprowadziła inwentaryzację Kasy Urzędu Miejskiego w Sędziszowie. Protokół nie stwierdzał nieprawidłowości.

Pełna dokumentacja z kontroli wewnętrznej jest przechowywana w teczce „KONTROLA WEWNĘTRZNA” SG.1712.

- 11) W ramach procedury absolutoryjnej Wydziały i j.o.g. były kontrolowane przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej - (dokumentacja w aktach Komisji Rewizyjnej).
- 12) Cały rok budżetowy 2013 był monitorowany w realizacji zadań i celów przez kadre kierowniczą urzędu poprzez odbywanie cotygodniowych porad pracowniczych prowadzonych przez Burmistrza. Na naradach tych były omawiane zadania, zarówno wykonane jak i te które będą realizowane. Omawiano szereg spraw związanych ze stosowaniem prawa i interpretacją przepisów. Powyższe jest udokumentowane w formie zbioru protokołów z przeprowadzonych porad. Łącznie odbyło się 40 porad kadry kierowniczej.
- 13) W całym 2013 roku kierownictwo jednostki prowadziło stały monitoring przestrzegania obowiązujących procedur. Został on w 2013 roku uzupełniany i aktualizowany poprzez wydanie nowych zarządzeń lub zmianę istniejących (według załączonego wykazu).

### Ocena wykonania celów i zadań

Według zarządzenia Nr 18/2013 z dnia 19 lutego 2013 roku poszczególni Naczelnicy Wydziałów Urzędu Miejskiego oraz kierownicy jednostek organizacyjnych gminy złożą stosowne sprawozdania w terminie do 15 lutego 2014 roku za rok poprzedni. (w załączeniu).

**SEKRETARZ GMINY**

*E.K.*  
**mgr Ewa Kubas Samociuk**