

10.  
Znak: SG.170..2014/2015

**SPRAWOZDANIE Z FUNKCJONOWANIA  
KONTROLI ZARZĄDCZEJ  
W URZĘDZIE MIEJSKIM  
ZA 2014 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 2014 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 2014 wykonywanie kontroli zarządczej przebiegało w sposób następujący:
  - 1) W dniu 12 lutego 2014 roku Burmistrz wydał Zarządzenie Nr 13/2014 w którym dla obu poziomów (I i II) ustalił dla poszczególnych jednostek organizacyjnych gminy cele i zadania, które pozwolą w osiągnięciu nakreślonej misji dla całej gminy. Treść zarządzenia została przekazana do wszystkich zainteresowanych w formie pisemnej, za pokwitowaniem.
  - 2) Z celami i zadaniami w zakresie kontroli zarządczej Burmistrz Sędziszowa zapoznał pracowników na naradzie pracowniczej w dniu 14 lutego 2014 roku. Z narady tej został sporządzony protokół, a obecność na naradzie pracownicy potwierdzili swoimi podpisami.

- 3) W dniu 14 lutego 2014 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 2014 roku dla poszczególnych jednostek.
- 4) Pismem z dnia 15 kwietnia 2014 roku Znak: SG.1713.5.2014 Burmistrz wystąpił do wszystkich kierowników jednostek organizacyjnych o złożenie oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za 2013 rok. Wszyscy kierownicy jednostek złożyli do Burmistrza wymagane oświadczenia na standardowych drukach określonych przez Ministra Finansów w terminie do 30 kwietnia 2014 roku za rok poprzedni..
- 5) W dniu 28 kwietnia 2014 Zespół ds. Ryzyka odnosząc się do zadań budżetu gminy opracował rejestr ryzyka na 2014 rok, który przedstawił do akceptacji Burmistrzowi. Materiał został zatwierdzony..
- 6) Z datą 29 kwietnia 2014 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 08 września 2014 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 26 stycznia 2014 roku Zespół ds. Zarządzania Ryzykiem odbył posiedzenie na którym omówił funkcjonowanie kontroli zarządczej za 2014 rok.
- 9) W całym 2014 roku w Urzędzie Miejskim było przeprowadzonych 5 kontroli zewnętrznych

#### Kontrole zewnętrzne

- a) Kontrola kompleksowa gospodarki finansowej gminy przeprowadzona przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Kielcach. W wyniku kontroli zostało do Burmistrza Sędziszowa skierowane wystąpienie pokontrolne z dnia 14 maja 2014 roku, Znak: WK.60.4.1758.2014, z 25 zaleceniami. Zalecenia zostały rozpisane na poszczególne stanowiska pracy, i zwrotnie otrzymano odpowiedź o zastosowaniu się do zaleceń. Z dniem 16 czerwca 2014 roku Burmistrz udzielił odpowiedzi do RIO o stanie realizacji zaleceń. Z dniem 8 stycznia 2015 roku RIO w Kielcach wystąpiło w kwestii sprawdzenia postępu realizacji zaleceń, Burmistrz po sprawdzeniu stanu udzielił odpowiedzi na powyższe w dniu 22 stycznia 2015 roku, pismo Znak: SG.1713.1.2014.1.2015.
- b) Kontrola problemowa realizacji wykonania zadań w zakresie obronności wykonana przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach. W wyniku kontroli zostało skierowane wystąpienie z

- c) Sprawdzenie dokumentacji z przeprowadzonej inwentaryzacji.
- d) Ponadto w ramach kontroli wykonano:
- ◆ w miesiącu sierpniu (01.08.2014) 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 (... 09.2014) dokonano wraz z kierownictwem analizy wykorzystania urlopów zgodnie z obowiązującym terminie wykorzystania zaległych urlopów do 30.09.2014 r – została podjęta decyzja o wysłaniu pracowników na urlopy. Na 30.09.2014 r 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.
  - ◆ Skarbnik Gminy w dniu 31.12.2014 r 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 2014 był monitorowany w realizacji zadań i celów przez kadrę kierowniczą urzędu poprzez odbywanie cotygodniowych narad 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 narad. Łącznie odbyło się 40 narad kadry kierowniczej.
- 13) W całym 2014 roku kierownictwo jednostki prowadziło stały monitoring przestrzegania obowiązujących procedur. Został on w 2014 roku uzupełniany i aktualizowany poprzez wydanie nowych zarządzeń lub zmianę istniejących.

**\Sporządziła:**

Ewa Kubas-Samociuk.

Sędziszów; 5 lutego 2014 roku.

**SEKRETARZ GMINY**

*mgr Ewa Kubas-Samociuk*