

Raport z wyników samooceny kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Radomin

w roku 2015

Raport sporządzono na podstawie § 3 ust. 7 i 8 Zarządzenia nr 24/2015 Wójta Gminy Radomin z dnia 26 marca 2015 r. w sprawie wprowadzenia samooceny funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Radomin.

W samoocenie kontroli zarządczej wzięło udział 15 pracowników Urzędu Gminy, w tym 3 kierowników komórek organizacyjnych.

Ocenę kontroli zarządczej przeprowadzono dla Urzędu Gminy Radomin. Oceny dokonano według standardów kontroli zarządczej określonych w Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.

A. Środowisko wewnętrzne.

Zasady etyczne dla pracowników Urzędu Gminy Radomin określają m. in. następujące przepisy: ustawa z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych, ustawa z dnia 14 czerwca 1960 r. – Kodeks postępowania administracyjnego, Zarządzenie nr 52/2012 Wójta Gminy Radomin z 12 listopada 2012 r. w sprawie wprowadzenia w Urzędzie Gminy Radomin Kodeksu Etyki Pracowników Urzędu Gminy Radomin.

Kompetencje zawodowe i zasady zatrudniania określa ustawa o pracownikach samorządowych, rozporządzenie z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych oraz Zarządzenie nr 28/2011 Wójta Gminy Radomin z dnia 28 lutego 2011 r. i Zarządzenie nr 2/2013 Wójta Gminy Radomin z dnia 17 stycznia 2013 r. w sprawie ustalenia Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Gminy Radomin, zmienionego zarządzeniem nr 11/2014 z dnia 14 lutego 2014 r. i zarządzeniem nr 18/2015 z dnia 26 stycznia 2015 r. oraz zarządzeniem nr 65/2015 z dnia 14 października 2015 r.

Pracownicy Urzędu Gminy zatrudnieni na stanowiskach urzędniczych poddawani są okresowym ocenom kwalifikacyjnym, zgodnie z ustawą o pracownikach samorządowych i Zarządzeniem nr 21/09 Wójta Gminy Radomin z dnia 17 czerwca 2009 r. w sprawie okresowych ocen kwalifikacyjnych pracowników Urzędu Gminy Radomin i kierowników jednostek organizacyjnych Gminy.

Strukturę organizacyjną Urzędu Gminy reguluje Zarządzenie nr 7/2014 z dnia 28 stycznia 2014 r. w sprawie ustalenia Regulaminu organizacyjnego Urzędu Gminy Radomin zmienionego zarządzeniem nr 15/2014 z dnia 28 lutego 2014 r., zarządzeniem nr 43/2015 z dnia 17 czerwca 2015 r. oraz zarządzeniem nr 63/2015 z dnia 14 października 2015 r.

Uprawnienia delegowane są zgodnie z obowiązującymi każdego pracownika zakresami czynności, obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności, które pracownicy

podpisują. Ponadto Wójt Gminy wydaje upoważnienia do załatwiania spraw, podpisywania dokumentów, decyzji.

Szkolenia dla pracowników organizowane są zgodnie z procedurą systemu zarządzania jakością Szkolenie pracowników. W roku 2015 pracownicy Urzędu Gminy odbyli 23 szkolenia zewnętrzne i 2 szkolenia wewnętrzne. Po odbytych szkoleniach zewnętrznych pracownicy wypełniają arkusz oceny szkolenia zewnętrznego.

Dla wymienionego obszaru środowiska wewnętrznego 4 osoby spośród ankietowanych nie potrafiły ocenić czy biorą udział w szkoleniach w wystarczającym stopniu, aby skutecznie realizować powierzone zadania. Jedna osoba zatrudniona na stanowisku kierowniczym zaznaczyła, że nie bierze udziału w szkoleniach w wystarczającym stopniu. Jedna osoba, która zaznaczyła w ankiecie, że od niedawna pracuje w Urzędzie, nie potrafi ocenić ponadto czy szkolenia, w których brała udział były przydatne w pracy i czy jest informowana przez bezpośredniego przełożonego o wynikach okresowej oceny pracy.

Z zebranych ankiet wynika, że dla danego obszaru doskonalenia wymaga proces kierowania pracownikami na szkolenia.

B. Cele i zarządzanie ryzykiem.

Misja działania Urzędu Gminy została określona w Księdze zarządzenia jako następująca polityka jakości: *„Polityką Urzędu Gminy Radomin jest sprawna i skuteczna realizacja zadań publicznych, zapewnianie profesjonalnej i przyjaznej obsługi Klientów oraz stałe podnoszenie standardu świadczonych usług”*.

Cele i zadania Urzędu Gminy (jego komórek organizacyjnych) określone są w planach pracy. Ryzyko identyfikuje się, analizuje i reaguje na nie zgodnie z zasadami określonymi w Zarządzeniu Nr 23/2015 Wójta Gminy Radomin z dnia 26 marca 2015 r. w sprawie wprowadzenia Procedury zarządzania celami i ryzykiem w Urzędzie Gminy Radomin.

Dla wymienionego obszaru celów i zarządzania ryzykiem w ankietach kierownicy komórek organizacyjnych w jednym przypadku wskazali na brak zatrudnienia w komórce organizacyjnej odpowiedniej liczby pracowników w odniesieniu do celów i zadań i jeden kierownik nie potrafił ocenić dla tego pytania odpowiedzi. Jeden kierownik odpowiedział, że przekazywanie zadań i obowiązków w jego komórce organizacyjnej nie zawsze następuje w drodze pisemnej. Jeden z pracowników odpowiedział, że trudno ocenić czy cele i zadania komórki organizacyjnej mają określone mierniki, wskaźniki lub inne kryteria za pomocą których można sprawdzić czy cele i zadania zostały zrealizowane. Jeden z pracowników odpowiedział, że trudno ocenić czy w jego komórce organizacyjnej w udokumentowany sposób identyfikuje się zagrożenia/ryzyka, które mogą przeszkodzić w realizacji celów i zadań komórki. Trzech pracowników odpowiedziało, że wśród zidentyfikowanych zagrożeń/ryzyk nie wskazuje się zagrożeń/ryzyk istotnych, które mogą w znaczący sposób przeszkodzić w realizacji zadań i celów komórki organizacyjnej. Jedna osoba odpowiedziała w tym pytaniu „trudno to ocenić”.

Wypełnione przez pracowników ankiety wskazują na potrzebę doskonaleniu systemu identyfikowania analizowania ryzyka do zaplanowanych celów i zadań oraz na konieczność wprowadzenia zmian organizacyjnych.

C. Mechanizmy kontroli

Dokumentację systemu kontroli zarządczej stanowią procedury wewnętrzne, instrukcje, wytyczne określające zakres obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników. Kierownictwo Urzędu Gminy wraz z kierownikami jednostek organizacyjnych odbywają cykliczne udokumentowane narady.

Dostęp do zasobów zapewniony jest wyłącznie osobom upoważnionym na podstawie upoważnień do przetwarzania danych osobowych w systemach informatycznych. W tym obszarze funkcjonuje Zarządzenie Nr 56/2015 Wójta Gminy Radomin z dnia 11 września 2015 r. w sprawie ustalenia Polityki bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Gminy Radomin.

W urzędzie funkcjonują mechanizmy kontroli, które zapewniają, że podejmowane i realizowane są wyłącznie operacje zatwierdzone przez Kierownika jednostki lub upoważnionych pracowników działających w zakresie posiadanego upoważnienia. Zatwierdzeniu podlegają wszystkie wydatki przed ich dokonaniem oraz wszelkie zobowiązania przed ich zaciągnięciem. Poszczególne czynności związane z realizacją operacji finansowej lub gospodarczej są wykonywane przez osoby do tego upoważnione.

W wymienionym obszarze w ankiecie jeden pracownik nie potrafił określić czy posiada dostęp do procedur/instrukcji obowiązujących w Urzędzie. Dwie osoby nie potrafiły określić czy istniejące procedury/instrukcje są aktualne. Również dwie osoby nie potrafiły odpowiedzieć czy w ich komórce organizacyjnej są ustalone zasady zastępstw. Dwóch kierowników odpowiedziało, że nie przygotowują okresowych informacji nt. stopnia realizacji powierzonych do wykonania zadań. Dwóch kierowników nie potrafi ocenić czy pracownicy ich komórek zostali zapoznani z mechanizmami (procedurami) służącymi utrzymaniu działalności na wypadek awarii. Jeden kierownik odpowiedział, że w jego komórce organizacyjnej są trudności w ustaleniu zastępstw ze względu na duże obciążenie zadaniami pracowników.

Należy upowszechnić wśród pracowników informację o dostępności procedur, wewnętrznych przepisów. Natomiast kierownicy komórek organizacyjnych zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy zobowiązani są do przygotowywania rocznej informacji nt. stopnia realizacji celów komórki. Dla tego obszaru również uwidacznia się wymieniona w obszarze C konieczność zmian organizacyjnych.

D. Informacja i komunikacja.

Najbardziej popularną formą przekazywania informacji są cykliczne (cotygodniowe) narada kierowników komórek organizacyjnych i kierowników jednostek organizacyjnych z Wójtem Gminy. Pracownicy komórek organizacyjnych na bieżąco wymieniają informacje z kierownikami komórek.

Wśród ankietowanych pracowników pojawiła się jedna odpowiedź o braku sprawnego przepływu informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi. Pięciu pracowników natomiast odpowiedziało na powyższe pytanie „trudno to ocenić”. Czterech pracowników odpowiedziało również „trudno to ocenić” na pytanie dotyczące znajomości zasad kontaktów pracowników urzędu z podmiotami zewnętrznymi oraz swoich uprawnień i obowiązków w tym zakresie. Dwie osoby nie potrafiły ocenić czy ich komórka organizacyjna utrzymuje efektywne kontakty z podmiotami zewnętrznymi, które mają wpływ na realizację zadań.

Z wyników ankiet wynika, że doskonalenia wymaga przepływ informacji pomiędzy komórkami organizacyjnymi. Ankietowani nie wskazali natomiast na trudności przepływu informacji wewnątrz komórek organizacyjnych.

E. Monitorowanie i ocena.

W Urzędzie Gminy został ustanowiony mechanizm badania w formie pytań ankietowych skierowanych do klientów organizacji. Raz w roku dokonywana jest przez Pełnomocnika ds. jakości analiza ankiet. W Urzędzie Gminy funkcjonuje system auditów wewnętrznych. W celu zapewnienia ich skuteczności ustalono jednolite zasady przeprowadzania auditów oraz określono kompetencje i obowiązki auditorów, a także pracowników odpowiedzialnych za badane obszary. W organizacji dla wybranych procesów ustanowiono wskaźniki opisane w dokumencie „Cele jakości dla procesów”, który stanowi załącznik do przeglądu zarządzania, podczas którego dokonuje się oceny funkcjonowania tych procesów.

Ankietowani kierownicy komórek organizacyjnych nie wskazali problemów dla badanego obszaru.

Dla żadnego z wymienionych pytań w ankietach nie stwierdzono więcej niż 50% negatywnych odpowiedzi, co wskazuje na dobrą jakość kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Radomin.

Radomin, dnia 23 grudnia 2015 r.