

Raport z wyników samooceny kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Radomin w roku 2017

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 20 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 z dnia 21 listopada 2008 r. 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. w sprawie ustalenia Regulaminu Naboru Kandydatów na Wolne Stanowisko Urzędnicze w Urzędzie Gminy Radomin zmienione zarządzeniem nr 22/2013 z dnia 8 kwietnia 2013 r. i Zarządzenie nr 2/2013 Wójta Gminy Radomin z dnia 17 stycznia 2013 r. w sprawie ustalenia Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Gminy Radomin, zmienione zarządzeniem nr 11/2014 z dnia 14 lutego 2014 r., zarządzeniem nr 18/2015 z dnia 26 stycznia 2015 r., zarządzeniem nr 65/2015 z dnia 14 października 2015, zarządzeniem nr 1/2016 z dnia 15 stycznia 2016 r. oraz zarządzeniem nr 64/2016 z dnia 15 grudnia 2016 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 41/2017 z dnia 4 sierpnia 2017 r. w sprawie ustalenia Regulaminu organizacyjnego Urzędu Gminy Radomin.

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 2017 pracownicy Urzędu Gminy odbyli 33 szkolenia zewnętrzne. Po odbytych szkoleniach pracownicy wypełniają arkusz oceny szkolenia zewnętrznego, które wraz z rejestrem szkoleń znajdują się u Sekretarza Gminy.

Dla wymienionego obszaru środowiska wewnętrznego 6 osób spośród ankietowanych, nie potrafiło ocenić czy biorą udział w szkoleniach w wystarczającym stopniu, aby skutecznie realizować powierzone zadania. Natomiast dwie osoby odpowiedziały, że nie biorą udziału w szkoleniach w wystarczającym stopniu. Dwóch pracowników nie potrafiło ocenić, czy szkolenia, w których uczestniczyli są przydatne na zajmowanych przez nich stanowiskach.

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 zarządzania 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) określane 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 dwóch kierowników komórek organizacyjnych wskazało na nieprzekazywanie uprawnień do podejmowania decyzji na niższe szczeble, natomiast jeden kierownik wskazał na nieprzekazywanie zadań i obowiązków pracownikom w jego komórce organizacyjnej zawsze w sposób pisemny. Ten sam kierownik wskazał, że nie do każdego istotnego ryzyka określony został sposób radzenia sobie z tym ryzykiem oraz, że jego zdaniem trudno jest ocenić czy w urzędzie zapewnione zostały mechanizmy służące utrzymaniu ciągłości działalności na wypadek awarii.

Osiemnastu pracowników odpowiedziało, że zna najważniejsze cele istnienia urzędu, dwóch pracowników nie zna najważniejszego celu. Natomiast na pytanie czy w komórce organizacyjnej zostały określone cele do osiągnięcia lub zadania do realizacji w bieżącym roku w innej formie niż regulamin organizacyjny 17 osób odpowiedziało twierdząco, 1 osoba odpowiedziała „nie”, a 2 osoby „trudno to ocenić”. Do poprzedniego roku wystąpiła poprawa w tym zakresie, gdzie w sumie 8 osób odpowiedziało negatywnie na powyższe pytanie.

Wszyscy ankietowani odpowiedzieli pozytywnie na pytanie dotyczące czy cele i zadania komórki organizacyjnej mają określone mierniki, wskaźniki lub inne kryteria za pomocą których można sprawdzić czy cele i zadania zostały zrealizowane natomiast, czterech że trudno ocenić czy w jego komórce organizacyjnej w udokumentowany sposób identyfikuje się zagrożenia/ryzyka, które mogą przeszkodzić w realizacji celów i zadań komórki i dwóch pracowników odpowiedziało „nie” na powyższe pytanie. Sześciu pracowników odpowiedziało, że trudno ocenić czy wśród zidentyfikowanych zagrożeń/ryzyk wskazuje się zagrożenia/ryzyk istotne, które mogą w znaczący sposób przeszkodzić w realizacji zadań i celów komórki organizacyjnej.

Wypełnione przez pracowników ankiety wskazują na potrzebę doskonalenia systemu analizowania ryzyka do zaplanowanych celów i zadań oraz usprawnienia komunikacji pomiędzy komórkami organizacyjnymi urzędu.

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 9/2017 Wójta Gminy Radomin z dnia 24 lutego 2017 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 wszyscy pracownicy określili, że posiadają dostęp do procedur/instrukcji obowiązujących w Urzędzie. Dwie osoby nie potrafiły określić czy istniejące procedury/instrukcje są aktualne. Wszyscy ankietowani odpowiedzieli, że w ich komórce organizacyjnej są ustalone zasady zastępstw. Jeden kierownik odpowiedział, że nie przygotowuje okresowych informacji nt. stopnia realizacji powierzonych do wykonania zadań. Wszyscy kierownicy odpowiedzieli twierdząco, że w ich komórkach organizacyjnych identyfikuje się ryzyka, został określony poziom ryzyka jaki można zaakceptować i został określony sposób radzenia sobie z ryzykiem.

Kierownicy komórek organizacyjnych zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy zobowiązani są do przygotowywania rocznej informacji nt. stopnia realizacji celów komórki.

D. Informacja i komunikacja.

Najbardziej popularną formą przekazywania informacji są cykliczne narady 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 wewnątrz komórki organizacyjnej i trzech pracowników odpowiedziało na powyższe pytanie „trudno to ocenić”. Siedmiu pracowników i dwóch kierowników odpowiedziało o braku sprawnego przepływu informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi w urzędzie, natomiast czterech pracowników i jeden kierownik odpowiedziało na powyższe pytanie „trudno to ocenić”.

Pięciu pracowników odpowiedziało „trudno to ocenić” na pytanie dotyczące znajomości zasad kontaktów pracowników urzędu z podmiotami zewnętrznymi oraz swoich uprawnień i obowiązków w tym zakresie, natomiast trzy osoby odpowiedziały przecząco na powyższe pytanie. Jedna osoba nie potrafiła ocenić czy jej 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 zaczęli również wskazywać 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.

Jeden kierownik stwierdził, że praca auditu wewnętrznego nie przyczynia się do lepszego funkcjonowania urzędu.

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, wymagającą dalszego doskonalenia.

Radomin, dnia 29 grudnia 2017 r.

Sporządził/a i Sprawdził/a

.....
Gina Bremer.....