

RAPORT

z dokonanej samooceny systemu kontroli zarządczej za 2025 rok

w Urzędzie Miasta i Gminy w Chodczu

Samoocena jest jednym z działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań jednostki w sposób zgodny z prawem efektywny, oszczędny i terminowy.

Narzędzie to daje ogólny obraz funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostce i jednocześnie pozwala na wskazanie słabych ogniw w systemie kontroli zarządczej czy też podjęcie odpowiednich działań naprawczych w tym zakresie. Przeprowadzona samoocena w Urzędzie Miasta i Gminy Chodecz stanowi również podstawę dla Burmistrza Chodcza do sporządzenia i podpisania zgodnego z prawdą i stanem faktycznym oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za rok poprzedni.

Przeprowadzona została ankietyzacja dotycząca samooceny systemu kontroli zarządczej wśród pracowników Urzędu, którego wzór określony został w załączniku nr 1 do zarządzenia nr 113/2023 r. z dnia 29 lutego 2023 r., w sprawie wprowadzenia procedury samooceny kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy w Chodczu.

Ocenę dokonano według standardów kontroli zarządczej określonych w Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2011 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.

Opracowane ankiety zawierały zestawy pytań skierowane do kierownictwa oraz do pracowników Urzędu. Pytania zostały oparte na wzorcach zamieszczonych w Komunikacie Nr 3 Ministra Finansów z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie poszczególnych wytycznych w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostki sektora finansów publicznych.

W badaniu Samoocena kontroli zarządczej Urzędu Miasta i Gminy Chodecz wzięło udział (odpowiedziało na ankietę) 17 uczestników, co stanowi 70,83 % ogółu zatrudnionych, w tym 2 kierowników oraz 15 pracowników.

Zanotowana niewielka liczba odpowiedzi negatywnych odnosiła się do następujących obszarów:

1) wśród pracowników merytorycznych niewielka część respondentów negatywnie odpowiedziała na pytanie dotyczące:

- czy osoby na stanowiskach kierowniczych przestrzegają i promują własną postawą i decyzjami etyczne postępowanie – 9 osób odpowiedziało nie,
- czy znane są kryteria, za pomocą których ocenianie jest wykonywanie zadań – 8 osób udzieliło odpowiedzi nie,
- czy w komórce organizacyjnej zostały określone cele do osiągnięcia lub zadania do realizacji w bieżącym roku w innej formie niż regulamin (np. jako plan pracy, plan działalności itp.) – 9 osób udzieliło odpowiedzi nie,

- brak wskazania w zidentyfikowanych zagrożeniach/ryzyk istotnych, które mogą przeszkodzić w realizacji celów i zadań komórki – 13 respondentów,
- brak wskazania w udokumentowany sposób identyfikacji zagrożeń/ryzyka, które mogą przeszkodzić w realizacji celów i zadań komórki (np. poprzez sporządzanie rejestru ryzyka lub innego dokumentu zawierającego zidentyfikowane zagrożenia ryzyka) – 13 osób,
- brak podejmowania wystarczających działań mających na celu ograniczenie zidentyfikowanych zagrożeń/ ryzyk, w szczególności tych istotnych – 10 osób,
- czy postawa osób na stanowiskach kierowniczych zachęca pracowników do sygnalizowania problemów i zagrożeń w realizacji zadań – 9 osób udzieliło odpowiedzi nie,
- czy w przypadku wystąpienia trudności w realizacji zadań pracownik zwraca się w pierwszej kolejności do bezpośredniego przełożonego z prośbą o pomoc – 9 respondentów udzieliło odpowiedzi nie,
- brak przepływu informacji wewnątrz Urzędu bądź w referacie- 8 osób,
- brak sprawnego przepływu informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi w Urzędzie –8 osób.

2) Kierownictwo Urzędu dąży do tego, aby ocena systemu kontroli zarządczej funkcjonującej w jednostce wystarczającym stopniu wpływała na określone cele i zadania w sposób ciągły i systematyczny, a pojawiające się problemy rozwiązywane były na bieżąco.

WYNIK SAMOOCENY:

W porównaniu do poprzedniego roku wyniku samooceny są bardziej zadawalające, gdzie były to pierwsze tego typu działania w zakresie kontroli zarządczej przeprowadzane w Urzędzie Miasta i Gminy Chodecz. Niewątpliwie pojawiły się elementy wymagające działań naprawczych, ale też istnieje ryzyko, że pracownik nie miał odpowiedniej informacji. Dlatego w dalszym ciągu należy usprawniać system kontroli zarządczej pogłębiając wiedzę i odpowiedzialność wśród pracowników.

Szczegółowe zbiorcze wyniki ankiet zawiera załącznik nr 1 do niniejszego Raportu.

Niniejszy Raport sporządzony został po przeprowadzeniu szczegółowej analizy odpowiedzi zawartych w zebranych ankietach od 12.01.-14.01.2026 r., celem wykorzystania wyników samooceny do sporządzenia przez Burmistrza Chodcza oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za 2025 rok.

Chodecz, 15.01.2026 r.

Raport sporządziła :



 (Podpis osoby sporządzającej)

Raport zatwierdził:



 Jarosław Grabczyński