

RAPORT

z dokonanej samooceny systemu kontroli zarządczej za 2024 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.

Pytania sformułowane w ankietach objęły swym zakresem wszystkie elementy kontroli zarządczej, pozostające w zgodzie ze standardami kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, stanowiącymi załącznik do Komunikatu Nr 3 Ministra Finansów z dnia 16.02.2011r., (Dz. Urz. Min. Fin. z dnia 11 marca 2011 r.).

Z analizy zebranych ankiet wynika, że respondenci w zdecydowanej większości udzielili pozytywnych odpowiedzi na zadane pytania, potwierdzając tym samym znajomość wewnętrznych uregulowań i procedur, a także poprawność ich funkcjonowania w Urzędzie Miasta i Gminy Chodecz.

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 – 13 osób odpowiedziało nie,
- czy pracownicy informowani są przez bezpośredniego przełożonego o wynikach okresowej oceny pracy – 12 osób odpowiedziało nie,
- czy znane są kryteria, za pomocą których ocenianie jest wykonywanie zadań – 13 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.) – 13 osób udzieliło odpowiedzi nie,

- brak wskazania w zidentyfikowanych zagrożeniach/ryzyk istotnych, które mogą przeszkodzić w realizacji celów i zadań komórki – 17 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) – 17 osób,
- brak podejmowania wystarczających działań mających na celu ograniczenie zidentyfikowanych zagrożeń/ ryzyk, w szczególności tych istotnych – 10 osób,
- brak realizacji zadań w komórce organizacyjnej określonych w pisemnych procedurach/ instrukcjach – 22 osoby,
- czy postawa osób na stanowiskach kierowniczych zachęca pracowników do sygnalizowania problemów i zagrożeń w realizacji zadań – 11 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 – 11 respondentów udzieliło odpowiedzi nie,
- brak przepływu informacji wewnątrz Urzędu bądź w referacie- 12 osób,
- brak sprawnego przepływu informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi w Urzędzie – 13 osób.

- 2) Kierownictwo Urzędu dąży do tego, aby ocena systemu kontroli zarządczej funkcjonującej w jednostce wystarczającym stopniu wpływała na określone cele i zadania, współpracę między pracownikami. Bardzo ważnym czynnikiem jest dostęp do szkoleń niezbędnych dla pracowników, na zajmowanych przez nich stanowiskach pracy. Jednakże kierownictwo Urzędu wyraża zapotrzebowanie na pracowników, w tym osób zarządzających, w odniesieniu do celów i zadań komórki.

WYNIK SAMOOCENY:

Należy zastosować proces naprawczy w celu zapewnienia efektywnych mechanizmów przekazywania informacji między poszczególnymi komórkami organizacyjnymi w obrębie Urzędu, w tym spotkania i narady z pracownikami, bieżąca współpraca, usprawniony przekaz informacji poprzez pocztę elektroniczną.

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 7.01.-10.01.2025 r., celem wykorzystania wyników samooceny do sporządzenia przez Burmistrza Chodcza oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za 2024 rok.

Chodecz, 15.01.2025 r.

Raport sporządziła :

A. Brzostowska
.....
(Podpis osoby sporządzającej)

Raport zatwierdził:

Jarosław Grabczyński
.....
(Podpis Burmistrza)