

SPRAWOZDANIE

z kontroli wewnętrznych przeprowadzonych w Urzędzie Gminy w Brańszczyku oraz jednostkach organizacyjnych

Urząd Gminy w Brańszczyku realizuje obowiązek kontroli wewnętrznej na podstawie art. 69 ust.1 pkt 2 i 3 oraz art. 247 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2019 r. poz. 869 z póź.zm.) oraz na podstawie Zarządzenia Nr RO.107.2019 Wójta Gminy Brańszczyk z dnia 22 października 2019 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli wewnętrznej w Urzędzie Gminy w Brańszczyku i w gminnych jednostkach organizacyjnych.

Stosownie do zatwierdzonego przez Wójta Gminy Brańszczyk planu kontroli przeprowadzono w 2020 roku kontrole w zakresie nadzoru dyscypliny pracy i zakresu czynności pracowników. Niniejsze sprawozdanie stanowi zbiór dokonanych ustaleń kontroli wewnętrznej. Kontrola wewnętrzna jest narzędziem wspierającym proces kierowania i zarządzania organizacją przez jej kierownictwo. Stanowi element kontroli zarządczej. Celem jest zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej. Kontrola wewnętrzna to również działanie wykonywane na każdym etapie zarządzania, realizowana jest w stosunku do podległych pracowników. Ocenie podlegają wykonywane czynności i procesy. Atrybutem tej kontroli jest możliwość oddziaływania w celu skorygowania działań podległych pracowników. Kontrola wewnętrzna stanowić ma uzyskanie racjonalnej pewności, że cele zarządzania zostaną osiągnięte. Osoby kontrolujące w toku kontroli: badały stan faktyczny badanego obszaru w porównaniu ze stanem pożądanym, dokonywały oceny badanego obszaru oraz wydawały zalecenia pokontrolne, mające przede wszystkim na celu działania naprawcze albo minimalizujące skutki ustalonych nieprawidłowości.

W okresie od 02 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. przeprowadzono ogółem 6 kontroli wewnętrznych w tym: 5 w Urzędzie i 1 poza Urzędem.

Zgodnie z planem kontroli wewnętrznej na 2020 r. zatwierdzonym w dn. 09.01.2020 r. przez Wójta Gminy Brańszczyk zostały wykonane w 2020 r. następujące czynności:

Lp.	Przedmiot kontroli	Stanowisko pracy	Planowany termin kontroli	Przeprowadzający kontrolę
1.	Audyty wewnętrzny w zakresie bezpieczeństwa informacji	Sekretarz, IT	I kwartał	Audytor zewnętrzny
2.	Dyscyplina pracy	Pracownicy urzędu	I kwartał, II kwartał, III kwartał, IV kwartał	Kierownik ds. Edukacji i Kadr
3.	Ewidencja delegacji służbowych	Sekretarka	II kwartał	1. Sekretarz 2. Kierownik ds. Edukacji i Kadr
4.	Podmiotu odbierającego odpady komunalne	Firma zewnętrzna	IV kwartał	Podinspektor ds. gospodarki odpadami
5.	Kontrole doraźne zlecane przez Wójta Gminy Brańszczyk	Pracownicy Urzędu, Jednostki organizacyjne gminy	Rok 2020	1. Skarbnik 2. Kierownik ds. Edukacji i Kadr

1. Kontrola przestrzegania dyscypliny pracy w Urzędzie Gminy w Brańszczyku .

Kontrolę przeprowadziła Kierownik referatu ds. Edukacji i Kadr Pani Danuta Michalec. W dniach: 06.03.2020 r, 30.06.2020 r., 18.09.2020r., oraz 11.12.2020 r. przeprowadzono kontrolę przestrzegania dyscypliny pracy w zakresie poświadczenia obecności w pracy na liście obecności. O godz. 8:00 po przybyciu pracowników do urzędu i poświadczeniu swej obecności podpisem, stwierdzono iż w w/w terminach pracownicy przybyli do pracy bez spóźnień, odpowiednio wcześniej stawili się do pracy aby o godz. 8:00 być przygotowanym do pracy na swoich stanowiskach.

Kontrola dyscypliny pracy nie wykazała nieprawidłowości w związku z tym nie wydano zaleceń pokontrolnych.

2. Ewidencja delegacji służbowych.

Kontrolę przeprowadziła Sekretarz Gminy Beata Wójcik. Kontrolą objęto rejestr wydanych delegacji służbowych w okresie od 01.04.2020 r do 29.06.2020 r. W kontrolowanym okresie wrywkowo sprawdzono delegacje od Nr 182 do Nr 290. Delegacje rozliczane są w terminie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w prowadzeniu ewidencji delegacji służbowych.

3. Podmiotu odbierającego odpady komunalne.

W dn. 18.11.2020 r. o godz. 12:30 przeprowadzono kontrolę firmy MPK Pure Home sp. z o.o., 07-401 Ostrołęka , ul. Kołobrzeska 5. Czynności kontrolnych dokonał podinspektor ds. gospodarki odpadami Pan Kamil Deptuła. Zakres kontroli obejmował : ważenie odpadów, kontrola miejsca składowania, KPO, zapis trasy pojazdu.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w związku z tym nie wydano zaleceń pokontrolnych.

W 2020 r. zaplanowano audyt wewnętrzny w zakresie bezpieczeństwa informacji. W związku z pandemią Covid -19 i licznymi obostrzeniami audyt nie odbył się . Został przeniesiony na 2021 r.

Zgodnie z planem audytu wewnętrznego na rok 2020, audytor wewnętrzny przeprowadził 4 zadania audytowe zapewniające:

1. Obszar działalności: Urząd Gminy Brańszczyk, Referat Inwestycji i Gospodarki Komunalnej

Temat zadania: nadzór nad remontami i inwestycjami

Zaleceń audytor wewnętrzny nie sformułował.

2. Obszar działalności: Urząd Gminy Brańszczyk, Referat Ochrony Środowiska, Przedsiębiorczości i Rolnictwa

Temat zadania: przeprowadzanie procedur w zakresie oddziaływania inwestycji na środowisko i sporządzanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięć.

Zaleceń audytor wewnętrzny nie sformułował.

3. Obszar działalności: Szkoła Podstawowa im. Papieża Jana Pawła II w Białymbłocie.

Temat zadania: godziny ponadwymiarowe i doraźne nauczycieli, adekwatność zatrudnienia

Zaleceń audytor wewnętrzny nie sformułował.

Audytor przedstawił rekomendacje.

4. Obszar działalności: Zespół Placówek Oświatowych w Brańszczuku.

Temat zadania: Godziny ponadwymiarowe i doraźne nauczycieli, adekwatność zatrudnienia.


Zaleceń audytor wewnętrzny nie sformułował.

Audytor przedstawił rekomendacje.

Monitorowanie i czynności sprawdzające:

W kontrolowanym 2020 roku nie było zawiadomień o ujawnionym naruszeniu dyscypliny finansów publicznych skierowanych do rzecznika finansów publicznych.

Sporządziła:

SEKRETARZ GMINY

mgr Beata Wójcik

WÓJT

prof. dr hab. Wiesław Przybyłski