



URZĄD GMINY OLSZANKA

Olszanka, dnia 21.03.2025 r.

SG. 1712.4.2025

Informacja z realizacji kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Olszanka oraz jednostkach organizacyjnych za 2024 rok

Zasady organizacji i funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Olszanka reguluje Zarządzenie Nr WG-VI-12/2012 Wójta Gminy Olszanka z dnia 14 lutego 2012 roku ze zmianami. Informacja z realizacji kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Olszanka oraz jednostkach organizacyjnych za 2024 rok sporządzona została w oparciu o § 24 ust. 7 wyżej wymienionego Zarządzenia.

Zgodnie z cyt. Wyżej Zarządzeniem oraz w oparciu o standardy kontroli zarządczej wymienione w Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych oraz w oparciu o Komunikat Nr 6 Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2012 roku w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem, w 2024 roku w Urzędzie Gminy Olszanka zrealizowano następujące zadania:

I. Plan działalności Urzędu Gminy Olszanka na 2024r.

1. Plany działalności Urzędu Gminy na 2024 rok, obejmujące funkcje, cele i zadania oraz monitorowanie ich realizacji zostały w miesiącu lutym 2024 roku sporządzone przez Kierowników Referatów oraz merytoryczne stanowiska pracy Urzędu. Sprawozdania z ich realizacji złożono w miesiącach luty i marzec 2025r. Dokonano analizy sprawozdań w zakresie zrealizowanych zadań i celów Urzędu Gminy za 2024 rok. Analiza powyższa nie wykazała istotnych uchybień w działalności Urzędu.
2. Arkusz identyfikacji, oceny i analizy ryzyka w zakresie realizacji celów i zadań w 2024r. sporządzony został przez poszczególne merytoryczne stanowiska pracy Urzędu Gminy. Arkusz obejmuje opis celów i zadań, opis ryzyka, ocenę ryzyka w skali od 1 do 3, poziom istotności ryzyka oraz opis sposobu przeciwdziałania ryzyku.
3. W miesiącu marcu 2025r. merytoryczne stanowiska pracy, które na 2024 rok planowały realizację kontroli wewnętrznych, sporządziły sprawozdania z ich realizacji.

Dokumenty, o których mowa w ust. 1-3 znajdują się na stanowisku Sekretarza Gminy Olszanka.

II. Kontrole wewnętrzne i zewnętrzne

1. W roku 2024 zostały zrealizowane następujące kontrole wewnętrzne wynikające z Planów kontroli:
 - a) kontrole w zakresie działalności Skarbnika Gminy:
 - kontrola na stanowisku ds. wymiaru podatków i opłat oraz na stanowisku

ds. podatków i księgowości budżetowej przeprowadzono kontrolę w zakresie prawidłowości naliczania podatku dla osób fizycznych i prawnych na przykładzie losowo wybranych podatników. Nie stwierdzono uchybień i nie wydano zaleceń. Protokół kontroli znajduje się w aktach kontroli na stanowisku Skarbnika Gminy.

b) Kontrole w zakresie działalności Kierownika Referatu Inwestycji, Rolnictwa i Ochrony Środowiska: w okresie całego 2024 roku przeprowadzono 5 kontroli wewnętrznych na poszczególnych stanowiskach Referatu Inwestycji, Rolnictwa i Ochrony Środowiska. Kontrole obejmowały następujące zagadnienia:

- terminowość sporządzania zawiadomień o rozpoczęciu i zakończeniu robót budowlanych,
- terminowość działań z zakresu ochrony powietrza – wymiana starych źródeł ogrzewania,
- terminowość wydawania decyzji środowiskowych,
- terminowość wydawania decyzji dotyczących wycinki drzew,
- weryfikacja dokumentacji przetargowych,
- terminowość załatwiania spraw w zakresie wydawania decyzji na zjazdy z dróg, wydawanie decyzji na wejście w teren z robotami,
- terminowość i poprawność sporządzania wykazów nieruchomości przeznaczonych do oddania w dzierżawę,
- terminowość załatwiania spraw bieżących zgodnie z ustawą o gospodarce odpadami – terminowość wprowadzania deklaracji.

W wyniku przeprowadzonych kontroli uchybień nie stwierdzono, dokumentacja kontroli znajduje się na stanowisku Kierownika Referatu Inwestycji, Rolnictwa i Ochrony Środowiska.

c) Kontrola w zakresie tworzenia warunków organizacyjnych i technicznych planowania i wykonywania zadań obronnych, realizacji planowania operacyjnego i programowania obronnego, przygotowania do realizacji zadań wynikających z obowiązków państwa – gospodarza realizowanych na rzecz wojsk sojuszniczych, przygotowania do realizacji zadań w zakresie kierowania obroną państwa. Kontrola zakończyła się wynikiem pozytywnym z uwagami, wydano zalecenia pokontrolne. Dokumentacja kontroli znajduje się na stanowisku ds. Zarządzania Kryzysowego i Spraw Obronnych.

2. Inne kontrole:

W 2024 roku przeprowadzano:

- kontrole z zakresu ustawy o ochronie przyrody, w zakresie usuwania drzew oraz dokonywania nasadzeń zastępczych w ilości 14 oględzin w terenie oraz kontrole, oględziny terenowe wynikające z ustawy o ochronie przyrody dotyczące gatunków chronionych i ewentualnego zdjęcia zakazów ochronnych w przypadku zwierząt pod ochroną gatunkową tj. bobrów oraz stanowisk roślin ekspansywnych – barszcz Sosnowskiego (2 kontrole);
- kontrole w zakresie przestrzegania wymagań określonych w uchwale antysmogowej, o której mowa w art. 96 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska oraz kontrole zgodne z Uchwałą Nr XX/193/2020 Sejmiku Województwa Opolskiego z dnia 28 lipca 2020r. oraz późniejszą aktualizacją w sprawie „Programu ochrony powietrza dla województwa opolskiego” – 19 kontroli;
- 7 kontroli planowych z realizacji obowiązków właścicieli nieruchomości w zakresie pozbywania się nieczystości ciekłych ze zbiorników bezodpływowych lub osadników w instalacjach przydomowych oczyszczalni ścieków zgodnie z Zarządzeniem Nr WG-

VIII-8/2024 Wójt Gminy Olszanka z dnia 9 stycznia 2024 roku w sprawie planu kontroli w 2024 roku dotyczących realizacji obowiązków właścicieli nieruchomości w zakresie pozbywania się nieczystości ciekłych oraz przedsiębiorców posiadających zezwolenie na prowadzenie działalności w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych lub osadników w instalacjach przydomowych oczyszczalni ścieków i transportu nieczystości ciekłych; 30 kontroli z realizacji obowiązków właścicieli nieruchomości w zakresie pozbywania się nieczystości ciekłych ze zbiorników bezodpływowych lub osadników w instalacjach przydomowych oczyszczalni ścieków w związku z prowadzoną na bieżąco inwentaryzacją zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Olszanka. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, stwierdzono, że 31 kontrolowanych właścicieli nieruchomości posiadało umowy na wywóz nieczystości ciekłych ze zbiorników bezodpływowych lub osadników w instalacjach przydomowych oczyszczalni ścieków, a 28 z nich przedstawiło dowody uiszczenia opłat za te usługi (3 kontrolowanych właścicieli nieruchomości na nieruchomościach nowo zamieszkałych nie posiadało jeszcze dowodów uiszczenia opłaty, ponieważ nie dokonywano wywozów);

- 1 kontrolę planową przedsiębiorcy prowadzącego działalność w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych lub osadników w instalacjach przydomowych oczyszczalni ścieków i transportu nieczystości ciekłych zgodnie z Zarządzeniem Nr WG-VIII-8/2024 Wójt Gminy Olszanka z dnia 9 stycznia 2024 roku w sprawie planu kontroli w 2024 roku dotyczących realizacji obowiązków właścicieli nieruchomości w zakresie pozbywania się nieczystości ciekłych oraz przedsiębiorców posiadających zezwolenie na prowadzenie działalności w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych lub osadników w instalacjach przydomowych oczyszczalni ścieków i transportu nieczystości ciekłych;
- 17 kontroli planowych z realizacji obowiązków właścicieli nieruchomości w zakresie pozbywania się zebranych na terenie nieruchomości niezamieszkałych odpadów komunalnych zgodnie z Zarządzeniem Nr WG-VIII-9/2024 Wójt Gminy Olszanka z dnia 9 stycznia 2024 roku w sprawie planu kontroli w 2024 roku dotyczących realizacji obowiązków właścicieli nieruchomości w zakresie pozbywania się zebranych na terenie nieruchomości niezamieszkałych odpadów komunalnych oraz przedsiębiorców wpisanych do Rejestru Działalności Regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości Gminy Olszanka. Ponadto przeprowadzono dodatkowo 8 kontroli, które nie były objęte planem kontroli. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, stwierdzono, że 16 kontrolowanych podmiotów posiadało umowy na wywóz odpadów komunalnych oraz przedstawiło dowody uiszczenia opłat za te usługi. Kontrolowani zostali pouczeni o konieczności dostosowania częstotliwości odbiorów do obowiązujących zapisów Regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy Olszanka.
- zgodnie z art. 9u ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach przeprowadzono 1 kontrolę planową przedsiębiorcy wpisanego do Rejestru Działalności Regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na terenie Gminy Olszanka. W wyniku przeprowadzenia czynności kontrolnych nie stwierdzono naruszeń w zakresie obowiązujących przepisów prawnych.
- 4 kontrole w zakresie podatku od nieruchomości (osoby fizyczne, osoby prawne).

Dokumentacja z kontroli znajduje się na stanowisku pracowników Referatu Inwestycji, Rolnictwa i Ochrony Środowiska oraz pracowników Referatu Finansowego.

III. Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej.

Do dnia 31 stycznia 2025r. kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy złożyli oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za 2024 rok. Kierownicy jednostek oświadczyli, że w jednostkach zorganizowano i zapewniono adekwatny, skuteczny i efektywny system kontroli zarządczej, w ramach funkcjonującego systemu kontroli zapewniono realizację celów kontroli, tj. zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania w jednostce, efektywność i skuteczność przepływu informacji, zarządzanie ryzykiem. Kierownicy jednostek oświadczyli, że w systemie kontroli uwzględniono standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych. Do oświadczeń dołączono część opisową o podjętych działaniach w zakresie realizacji standardów kontroli zarządczej w 2024 roku.

IV. Samoocena realizacji standardów kontroli zarządczej

Na podstawie § 21 ust. 4 i 5 Zarządzenia Nr WG-VI-12-2012 Wójta Gminy Olszanka z dnia 14 lutego 2012r. z późn. zmianami, Kierownicy komórek organizacyjnych oraz pracownicy Urzędu w miesiącu styczniu i lutym 2025 r. złożyli Arkusz samooceny kontroli zarządczej w 2024 roku. Pracownicy dokonali samooceny pod względem realizacji standardów kontroli zarządczej. Ankiety do samooceny kontroli zarządczej stanowią dokumentację kontroli zarządczej i znajdują się na stanowisku Sekretarza Gminy.

V. Inna działalność.

W ramach bieżącej działalności Urzędu oraz działalności podległych jednostek organizacyjnych, Wójt Gminy Olszanka w 2024 roku wydał Zarządzenia dot. wprowadzenia lub zmiany uregulowań wewnętrznych w zakresie finansowym i organizacyjnym. Wydane przez Wójta Gminy Olszanka Zarządzenia znajdują się w Urzędzie Gminy oraz są udostępnione na stronie bip.olszanka.pl w zakładce: Akty prawne. Koordynacja kontroli zarządczej prowadzona była przez Sekretarza Gminy.

Sporządziła: Joanna Kopij – Sekretarz Gminy

ZATWIERDZAM:

SEKRETARZ GMINY
Joanna Kopij
Joanna Kopij

Tymoteusz Drebschok
WÓJT
Tymoteusz Drebschok