Olszanka, dn. 24 marca 2021r.

SG.1712. 4.2021

Pani Aneta Rabczewska

Wójt Gminy Olszanka

**Informacja z realizacji kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Olszanka**

**oraz jednostkach organizacyjnych za 2020 rok**

Informacja została sporządzona w oparciu o § 24 ust.7 Zarządzenia Nr WG-VI-12-2012 Wójta Gminy Olszanka z dnia 14 lutego 2012r. z późn. zmianami w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Olszanka.

W okresie od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. w Urzędzie Gminy Olszanka oraz jednostkach organizacyjnych Gminy, 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, zrealizowano następujące zadania:

1. Plan działalności Urzędu Gminy Olszanka na 2020r.
2. Kierownicy Referatów oraz samodzielne stanowiska sporządziły i przedstawiły do zatwierdzenia Plany działalności Urzędy Gminy na 2020 rok, obejmujące funkcje, cele i zadania oraz monitorowanie ich realizacji. Analizy zaplanowanych celów i ich mierników nie budziła zstrzeżeń.
3. Poszczególne stanowiska pracy opracowały Arkusz identyfikacji, oceny i analizy ryzyka w zakresie realizacji celów i zadań w 2020r. Arkusz obejmuje opis celów i zadań, opis ryzyka, ocenę ryzyka w skali od 1 do 3 , poziom istotności ryzyka oraz opis sposobu przeciwdziałania ryzyku. Pracownicy w przeważającym stopniu określili minimalny stopień ryzyka, przy czym najwyższy stopień ryzyka przy realizacji celów i zadań określony został na stanowisku pracy ds. funduszy strukturalnych i zamówień publicznych , na stanowisku ds. rolnictwa i rozwoju wsi, na stanowisku ds. zarządzania kryzysowego i spraw obronnych oraz na stanowisku ds. obsługi informatycznej. Pracownicy , którzy określili podwyższony stopień ryzyka w realizacji poszczególnych zadań Urzędu , jednocześnie wskazali działania związane z przeciwdziałaniem ryzyka.
4. W m-cu marcu 2021r. poszczególne stanowiska pracy Urzędu przedłożyły Sprawozdania z realizacji celów i zadań Urzędu Gminy, wynikających z planów na 2020r. Sprawozdania obejmowały opis funkcji, opis realizowanych celów i wynikających z nich zadań, sposób realizacji zadań, stopień realizacji celów i zadań z określeniem mierników realizacji (wielkość pożądana, a wielkość uzyskana) oraz opis przyczyny niezrealizowania planowanych celów i zadań. Analiza stopnia realizacji zaplanowanych celów i mierników wg złożonych Sprawozdań nie budzi zastrzeżeń.
5. W miesiącu marcu 2021r. merytoryczne stanowiska pracy, które na 2020 rok planowały realizację kontroli wewnętrznych i zewnętrznych, sporządziły sprawozdania z realizacji tej kontroli. Z przyczyn wystąpienie zagrożenia epidemiologicznego, w ciągu 2020 roku kontrole zewnętrzne zostały ograniczone do niezbędnych.

Dokumenty, o których mowa w ust. 1-4 znajdują się na stanowisku Sekretarza Gminy Olszanka

1. Kontrole wewnętrzne

1. W roku 2020 zostały zrealizowane następujące kontrole wewnętrzne wynikające z Planów

kontroli :

a) Kontrole w zakresie realizacji zadań publicznych zlecanych na podstawie otwartych konkursów ofert

- realizacja zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej.

Kontrolę przeprowadzono w trzech organizacjach pozarządowych tj. Gminne Zrzeszenie LZS Olszanka, Uczniowski Klub Sportowy VICTORIA Przylesie, Ludowy Zespół Sportowy Olszanka-Pogorzela Sekcja sportów siłowych.

W trakcie kontroli sprawdzono poszczególne sprawozdania z realizacji zadań publicznych pod względem finansowym i merytorycznym oraz pod względem wykorzystania dotacji zgodnie z przeznaczeniem.

Dokumentacja z przeprowadzonej kontroli znajduje się na stanowisku pracy Inspektora ds. Zdrowia i BHP Urzędu Gminy.

1. Kontrole w zakresie działalności Referatu Inwestycji, Rolnictwa i Ochrony Środowiska

W 2020 roku zostały przeprowadzone trzy kontrole doraźnie na terenie Gminy Olszanka, obejmujące przestrzeganie zasad ochrony zwierząt przez mieszkańców.

Dokumentacja kontroli znajduje się na stanowisku pracy ds. rolnictwa i rozwoju wsi

1. Kontrole w zakresie działalności Skarbnika Gminy.

W 2020 roku przeprowadzone zostały trzy kontrole; tj :

- na stanowisku ds. wymiaru podatków i opłat (dwie kontrole) . Zakres kontroli obejmował analizę poprawności doręczania decyzji dla podatników na przykładzie trzech sołectw oraz prawidłowość naliczania ulgi w podatku rolnym w II półroczu 2019r.

- na stanowisku ds. księgowości podatkowej i windykacji . Kontrola dotyczyła poprawności prowadzenia ewidencji analitycznej środków trwałych na przykładzie dwóch sołectwa.

Dokumentacja kontroli znajduje się na stanowisku Skarbnika Gminy.

2. Inne kontrole

W 2020 roku na bieżąco prowadzone były kontrole w zakresie gospodarki odpadami, wycinki drzew , utrzymania zwierząt domowych . Kontrole przeprowadzane były przez pracowników Referatu Inwestycji, Rolnictwa i Ochrony Środowiska Urzędu Gminy Olszanka . Notatki, bądź protokoły z kontroli znajdują się na odpowiednich stanowiskach pracy w Referacie Inwestycji, Rolnictwa i Ochrony Środowiska .

1. Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej.

Do dnia 3 lutego 2021r. kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy złożyli oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za 2020 rok. Do oświadczeń dołączono część opisową o podjętych działaniach w zakresie realizacji standardów kontroli zarządczej w 2020 roku w następujących obszarach : środowisko wewnętrzne, cele i zarządzanie ryzykiem, mechanizmy kontroli, informacja i komunikacja oraz monitorowanie i ocena

1. Samoocena 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 grudniu 2020r. złożyli Arkusz samooceny kontroli zarządczej w 2020 roku. Pracownicy dokonali samooceny pod względem realizacji standardów kontroli zarządczej. Arkusze samooceny stanowią dokumentację kontroli zarządczej i znajdują się na stanowisku Sekretarza Gminy.

1. Inna działalność.

W ramach bieżącej działalności Urzędu oraz działalności podległych jednostek organizacyjnych, Wójt Gminy Olszanka w 2020 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.

Sporządziła: E. Rosińska – Sekretarz Gminy

Olszanka, dn. 24 marzec 2021r.