

Na podstawie art. 69 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, Komunikatu Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, Zarządzenia nr 170/2010 Wójta Gminy Zbiczno z dnia 30 września 2010 roku w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Zbiczno i jednostkach organizacyjnych gminy Zbiczno oraz zasad jej koordynacji, Zarządzenia nr 17/2011 Kierownika Zakładu Usług Komunalnych w Zbicznie z dnia 31.12.2011 r. w sprawie ustalenia regulaminu kontroli zarządczej.

Procedury określono w pięciu grupach odpowiadających poszczególnym elementom kontroli zarządczej:

- I. Środowisko wewnętrzne
- II. Cele i zarządzanie ryzykiem
- III. Mechanizmy kontroli
- IV. Informacja i komunikacja
- V. Monitorowanie i ocena

Urząd Gminy Zbiczno
Wpłynęło dn. 2025-03-28



L.dz.2655.2025

I. Środowisko wewnętrzne

Zasady etyczne dla pracowników Zakładu Usług Komunalnych W Zbicznie zgodnie z Zarządzeniem Kierownika nr 18/2011 z 31.12.2011 r w sprawie wprowadzenia Kodeksu Etyki pracowników samorządowych w Zakładzie Usług Komunalnych w Zbicznie, będących pracownikami samorządowymi określają przepisy: ustawa o pracownikach samorządowych, kodeks postępowania administracyjnego. Pracownicy poddawani są kompleksowej ocenie wyników pracy pod kątem realizacji zadań, przydatności zawodowej na dane stanowisko oraz możliwości rozwojowych pracownika. Oceny dokonuje się co dwa lata w oparciu o ustawę o pracownikach samorządowych.

Struktura organizacyjna jednostki jest dostosowana do aktualnych celów i zadań Zakładu. Osoby zatrudnione posiadają stosowną wiedzę, umiejętności i doświadczenie pozwalające wypełniać powierzone zadania. Rozwój kompetencji zawodowych odbywał się poprzez szkolenia i doskazywanie podyktowane zmieniającymi się przepisami prawa oraz warunkami pracy.

II. Cele i zarządzanie ryzykiem

Podstawowym celem Zakładu jest zaopatrywanie mieszkańców w wodę i odprowadzanie ścieków. Zadania służące realizacji misji są określone, co najmniej z rocznej perspektywy. Realizacja zadań znajduje odzwierciedlenie w sprawozdawczości budżetowej, finansowej oraz opisowej z działalności jednostki.

III. Mechanizmy kontroli

System kontroli w Zakładzie Usług Komunalnych obejmuje kontrolę zewnętrzną i wewnętrzną. Kontrola zewnętrzna jest prowadzona przez służby do tego powołane. Kontrolę wewnętrzną w ZUK sprawuje:

- główny księgowy w sprawach finansowo-księgowych
- kierownik we wszystkich pozostałych sprawach

Kierownik pełni również nadzór nad pracą głównego księgowego oraz nad prawidłowością operacji finansowo-księgowych.

Budynek ZUK posiada zabezpieczenia w formie systemów alarmowych oraz przeciwwłamaniowych. Ponadto do budynku mają dostęp tylko osoby uprawnione.

Określono sformalizowane formy służące bezpieczeństwu danych i systemów informatycznych.

IV. Informacja i komunikacja

Pracownicy mają zapewniony dostęp do informacji, które są niezbędne dla właściwego realizowania zadań. Zapewniono efektywny system wymiany ważnych informacji z podmiotami zewnętrznymi mającymi wpływ na osiąganie celów i realizację zadań. Funkcjonują kanały komunikacji z klientami, dostawcami, wykonawcami, usługodawcami i innymi podmiotami, które mogą wpłynąć na jakość działania jednostki oraz efektywne mechanizmy przekazywania informacji w obrębie struktury organizacyjnej jednostki.

V. Monitorowanie i ocena

Skuteczność poszczególnych elementów systemu kontroli zarządczej jest monitorowana, co umożliwia bieżące rozwiązywanie zidentyfikowanych problemów. Co najmniej raz w roku przeprowadza się samoocenę systemu kontroli zarządczej przez osoby zarządzające oraz pracowników jednostki. Ustalając wnioski wynikające z monitorowania kontroli zarządczej bierze się pod uwagę sugestie i wnioski zgłaszane przez wszystkich pracowników Zakładu. Sporządzono oświadczenie o stanie kontroli zarządczej, które potwierdza, że w Jednostce funkcjonuje adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

KIEROWNIK
Zakładu Usług Komunalnych
inż. Robert Schuetz