

INFORMACJA
w sprawie kontroli zarządczej w Miejsko - Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej
w Łasinie za rok 2017

Na podstawie art. 69 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017, poz. 2077) Komunikatu Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, Zarządzenia Nr 357/2010 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 21 czerwca 2010 roku w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy Łasin i jednostkach organizacyjnych Gminy oraz zasad jej koordynacji, Zarządzenia Nr 16/2010 Kierownika Miejsko- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie z dnia 27 grudnia 2010 r. w sprawie ustalenia regulaminu kontroli zarządczej.

Kontrola zarządcza w Miejsko- Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Łasinie to system realizowanych procedur oraz nastawienia pracowników. 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

A. Środowisko wewnętrzne

1. Przestrzeganie wartości etycznych.

Zasady etyczne pracowników Miejsko- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie, będących pracownikami samorządowymi określają przepisy: ustawa o pracownikach samorządowych, kodeks postępowania administracyjnego.

Zasady etyczne dla pracowników określa także Zarządzenie Nr 17/2010 Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie z dnia 27 grudnia 2010 r. w sprawie wprowadzenia Kodeksu Etyki pracowników MGOPS w Łasinie. Każdy pracownik Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zapoznał się z w/wym. kodeksem oraz potwierdził podpisem o zapoznaniu się z treścią Kodeksu. Zobowiązał się tym samym do jego przestrzegania.

2. Kompetencje zawodowe.

W roku 2017 w Ośrodku zatrudnionych było 19 osób. Wszyscy zatrudnieni pracownicy posiadają kwalifikacje odpowiednie do zajmowanego stanowiska pracy, stosowną wiedzę, umiejętności i doświadczenie.

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 oraz Zarządzenie Nr 10/2009 Kierownika Miejsko- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie z dnia 08 czerwca 2009 r. w sprawie wprowadzenia w Miejsko – Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Łasinie regulaminu przeprowadzania okresowej oceny pracowników. Ostatnia ocena pracowników Ośrodka odbyła się w grudniu 2016 r. Następną oceną będzie przeprowadzona w 2018 roku. Proces naboru na wolne stanowiska urzędnicze, w tym kierownicze i samodzielne urzędnicze w Miejsko – Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Łasinie opracowany jest w regulaminie wprowadzonym Zarządzeniem nr 18/2012 z dnia 31 grudnia 2012 r. Kierownika Miejsko- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie. Zarządzeniem nr 17/2009 r. Kierownika Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie z dnia 04 listopada 2009 r. jest określenie szczegółowego sposobu przeprowadzenia służby przygotowawczej i organizowania egzaminu końcowego. Wszyscy pracownicy Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie na bieżąco

uzupełniają wiedzę poprzez samokształcenie, śledzą obowiązujące przepisy i inicjują zmiany niezbędne w pracy.

W związku z powyższym nadążają za zmianami zachodzącymi w zakresie obsługi interesantów i obowiązkowego ustawodawstwa. Rozwój kompetencji zawodowych w ramach doksztalcenia zawodowego pozaszkolnego odbywał się w minionym roku poprzez uczestnictwo w szkoleniach. W ramach doksztalcenia pracownicy Ośrodka samokształcili się z pomocą zakupionych programów, literatury specjalistycznej, prasy.

3. Struktura organizacyjna.

Strukturę organizacyjną określa Zarządzenie Nr 14/2015 Kierownika Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie, zmienionego Zarządzeniem Nr 5/2016 z dnia 01.04.2016 r. Struktura organizacyjna jest adekwatna do wielkości i charakteru realizowanych przez Ośrodek zadań. Zakresy zadań, uprawnień i odpowiedzialności poszczególnych stanowisk pracy są dostępne dla każdego pracownika w Regulaminie i aktach osobowych pracowników.

4. Delegowanie uprawnień.

Kierownik Ośrodka posiada odpowiednie upoważnienia do wydawania decyzji administracyjnych w imieniu Burmistrza, kierownik działu świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego posiada upoważnienie wydane przez Kierownika do wykonywania określonych czynności oraz podpisywania określonych dokumentów oraz upoważnienia burmistrza na wniosek kierownika MGOPS do wydawania i podpisywania decyzji. W Ośrodku prowadzone są rejestry wydanych upoważnień.

B. Cele i zarządzanie ryzykiem.

1. Misja.

Misję Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie określa Strategia Rozwiązywania Problemów Społecznych jako cel główny – **poprawa jakości i warunków życia mieszkańców Miasta i Gminy Łasin zagrożonych z różnych przyczyn wykluczeniem społecznym.**

Ośrodek jest jednostką organizacyjną przy pomocy, której Burmistrz Miasta i Gminy realizuje określone ustawami zadania, które mają charakter zadań własnych obowiązkowych, własnych i zleconych na mocy ustawy. Zatem misją Ośrodka jest wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka.

2. Określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji.

Cele i zadania Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie na każdy rok określone są w formie pisemnej. Określenie celów i zadań za rok 2017 występowało w budżecie MGOPS na rok 2017,

Budżet oraz zmiany w budżecie podlegają zatwierdzeniu na podstawie odrębnych przepisów i znajdują się do wglądu u głównej księgowej MGOPS.

3. Mierniki.

Sprawozdania z działalności realizacji celów i zadań Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie znajdują odzwierciedlenie w następujących dokumentach przedstawianych Radzie Miejskiej Łasin, Burmistrzowi Miasta i Gminy Łasin, Wojewodzie Kujawsko-Pomorskiemu:

- a) sprawozdanie z realizacji budżetu za rok 2017,
- b) sprawozdanie z działalności MGOPS za rok 2017 przedkładać Radzie Miejskiej,
- c) sprawozdanie z Gminnego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie oraz Ochrony Ofiar Przemocy w Rodzinie Miasta i Gminy Łasin
- d) sprawozdanie z realizacji Gminnego Programu Wspierania Rodziny w Łasinie.

- e) ocena zasobów przedkładana Radzie Miejskiej.

4. Identyfikacja i analiza ryzyka oraz reakcja na ryzyko.

Ocena realizacji powyższych celów i zadań następuje poprzez kontrolę wstępną, bieżącą oraz następną. Jako środki zapobiegawcze stosowane są kontrole wewnętrzne i zewnętrzne, Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki, ZUS, US. W 2017 r. została w ośrodku przeprowadzona kontrola przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Grudziądzu dotycząca bieżącego nadzoru nad warunkami pracy pracowników. Ryzyko niezrealizowania celów lub zrealizowania niezgodnie z obowiązującymi przepisami zostanie opisane w dokumentach z przeprowadzonych kontroli. Reakcją na ryzyko będą uwagi wnoszone przez kontrolujących w protokołach z kontroli.

C. Mechanizmy kontroli.

1. Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej obejmowała wszystkie procedury, instrukcje, zarządzenia Kierownika, zakresy obowiązków, była dostępna dla wszystkich pracowników w formie papierowej. Fakt zapoznania się pracowników z dokumentacją potwierdzają podpisem. System kontroli w Ośrodku obejmuje kontrolę zewnętrzną i wewnętrzną. Kontrola zewnętrzna prowadzona jest przez służby do tego powołane na podstawie przepisów szczegółowych. Kontrolę wewnętrzną w Ośrodku sprawuje:

- ✓ główny księgowy w sprawach finansowo-księgowych,
- ✓ kierownik działu świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego- sprawy świadczeń rodzinnych,
- ✓ kierownik we wszystkich pozostałych sprawach.

Kierownik pełni również nadzór nad pracą głównego księgowego i kierownika działu świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz nad prawidłowością operacji finansowo-księgowych a także nad całokształtem opiekuńczej pomocy usługowej Ośrodka na podstawie wydanych decyzji administracyjnych.

2. Mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych obejmowały:

Została wprowadzona nowa polityka rachunkowości Zarządzeniem Nr 4/2017 z dnia 21.04.2017 r., Kierownika Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie.

- ✓ rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych,
- ✓ zatwierdzanie operacji finansowych przez Kierownika MGOPS,
- ✓ określenie obowiązków,
- ✓ weryfikacja operacji finansowych i gospodarczych przed i po realizacji.

3. Nadzór systemu kontroli zarządczej.

Nadzór merytoryczny i finansowy nad Miejsko - Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Łasinie sprawuje odpowiednio jednostka nadrzędna odpowiednio Burmistrz Miasta i Gminy Łasin oraz Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki.

Bezpośredni nadzór w Ośrodku sprawuje Kierownik Ośrodka. Nadzór nad pracownikami Ośrodka jest realizowany poprzez informowanie pracowników o zakresie obowiązków niezwłocznie po ich przyjęciu do pracy, pracownicy przyjmują do wiadomości i potwierdzają ustalony zakres obowiązków na piśmie, -weryfikację i aktualizację przez kierownika Ośrodka zakresów czynności wykonywanych przez podległych pracowników.

4. Ciągłość działalności. Ciągłość działalności gwarantuje art. 16 ustawy o pomocy społecznej zgodnie, z którym obowiązek zapewnienia realizacji zadań pomocy społecznej spoczywa na jednostce samorządu terytorialnego, odpowiedni dobór kadr do zajmowanych stanowisk i osób zastępujących.

5. Ochrona zasobów.

Ochrona zasobów materialnych, prawnych i ludzkich (danych osobowych) odbywa się poprzez powierzenie pracownikom odpowiedzialności za zapewnienie ochrony i właściwego

wykorzystania zasobów jednostki oraz stosowanie:

- ✓ instrukcji w sprawie określenia zarządzenia systemem informatycznym oraz zasad i warunków przechowywania danych osobowych (polityka bezpieczeństwa),
- ✓ stosowanie instrukcji kancelaryjnej,
- ✓ ubezpieczenie zasobów lokalowych i sprzętu biurowego, stosowanie procedur i instrukcji dotyczącej rachunkowości i finansów, stosowanie mechanizmów kontroli systemów informatycznych,
- ✓ bezpośredni nadzór jednostki nadrzędnej.

6. Mechanizmy kontroli systemów informatycznych.

Do mechanizmów kontroli systemów informatycznych należały w 2017 roku:

- ✓ w MGOPS jest powołany Administrator Bezpieczeństwa Informacji wraz z zakresem jego zadań,
- ✓ organizacja bezpieczeństwa i ochrony danych osobowych zgodnie z wymogami ustawy o ochronie danych osobowych,
- ✓ do przetwarzania danych dopuszczone są wyłącznie osoby posiadające upoważnienia nadane przez administratora danych,
- ✓ zakaz używania oprogramowania bez ważnej licencji.

Powyższe zasady zostały określone w Zarządzeniu Nr 9/2015 Kierownika Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie z dnia 01 sierpnia 2015 roku w sprawie ustalenia Polityki bezpieczeństwa ochrony danych osobowych w Miejsko - Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Łasinie oraz instrukcji zarządzania systemem informatycznym, służący do przetwarzania danych osobowych w Miejsko - Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Łasinie i instrukcji postępowania w sytuacji naruszenia ochrony danych osobowych w Miejsko - Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Łasinie, Zarządzeniem Nr 8/2016 z dnia 07.04.2016 r. wprowadzono zmiany do polityki bezpieczeństwa oraz Zarządzeniem Nr 6/2017 z dnia 04.09.2017 r.

Nadzór nad przestrzeganiem powyższych zasad realizuje Administrator Bezpieczeństwa Informacji powołany przez Kierownika Ośrodka.

D. Informacja i komunikacja

1. Bieżąca informacja.

W Miejsko -Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Łasinie wszyscy pracownicy mają zapewniony dostęp do informacji niezbędnych do wykonywania swoich obowiązków. System komunikacji umożliwia przepływ informacji i ich właściwe zrozumienie wewnątrz jednostki.

2. Komunikacja wewnętrzna

W celu zapewnienia efektywnego przekazywania ważnych informacji w obrębie Ośrodka stosuje się:

- ✓ informacje w charakterze ogólnym, istotne dla wszystkich pracowników były przekazywane w formie zarządzeń Kierownika,
- ✓ codzienny indywidualny kontakt Kierownika z pracownikami (pracownicy są informowani o bieżących sprawach, zaznajamiani z zadaniami jakie mają wykonać), pracownicy na bieżąco przedstawiają sprawy do załatwienia,
- ✓ ustne polecenia służbowe,
- ✓ do obowiązków wszystkich pracowników należało przekazywanie niezbędnych informacji innym pracownikom oraz podmiotom zewnętrznym mającym wpływ na osiągnięcie celów i realizację zadań,
- ✓ poczta elektroniczna, wewnętrzna sieć telefoniczna.

3. Komunikacja zewnętrzna

Zapewniono efektywny system wymiany informacji z podmiotami zewnętrznymi mającymi wpływ na osiągnięcie celów i realizacji zadań.

Do zabezpieczenia wymiany ważnych informacji pomiędzy Ośrodkiem, Urzędem Miasta i Gminy i innymi zewnętrznymi organami i instytucjami służy:

- ✓ przekazywanie drogą elektroniczną sprawozdawczości w obszarze podejmowanych przez Ośrodek zadań,
- ✓ współpraca z mediami,
- ✓ umieszczanie informacji na stronie internetowej Urzędu Miasta i Gminy Łasin,
- ✓ dostęp pracowników do profesjonalnego źródła przekazu informacji prawnych,
- ✓ kontakty z klientami Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie.

E. Monitorowanie i ocena

Kierownik MGOPS dąży do tego, aby oceny systemu kontroli funkcjonującego w jednostce dokonywać w sposób ciągły i systematyczny, a pojawiające się problemy rozwiązuje się na bieżąco. Wprowadzenie zmiany do systemu kontroli zarządczej wdrażane będą odrębnymi zarządzeniami Kierownika MGOPS.

Łasin, 12.04.2018 r.

Akceptuję:

Informację sporządziła

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
mgr Barbara Heinrich

