

AKCEPTUJĘ:

PREZYDENT MIASTA ZAMOŚĆ

Rafał Ziołak

INFORMACJA OCENY FUNKCJONOWANIA KONTROLI ZARZĄDCZEJ NA PODSTAWIE ANALIZY OŚWIADCZEŃ O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ, KWESTIONARIUSZY SAMOOCENY ORAZ RAPORTÓW O FUNKCJONOWANIU KONTROLI ZARZĄDCZEJ ZA ROK 2024.

Kierownicy Urzędu oraz dyrektorzy jednostek podległych dokonują samooceny systemu kontroli zarządczej.

Kierownictwo na bieżąco monitoruje poziom zidentyfikowanego ryzyka i skuteczność ustalonych metod jego ograniczenia do akceptowalnego poziomu.

Nadzór nad wykonywaniem zadań prowadzony jest w sposób zgodny z obowiązującymi przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi w celu ich oszczędnej, efektywnej i skutecznej realizacji.

Pracownicy dokonują samokontroli. Samokontrola polega na kontroli prawidłowości wykonywania własnej pracy przez pracowników w oparciu o obowiązujące przepisy prawa i obowiązki wynikające z posiadanego zakresu czynności służbowych.

Według analizowanych oświadczeń o stanie kontroli zarządczej, kwestionariuszy samooceny oraz raportów o stanie kontroli zarządczej Wydziały, Biura Urzędu Miasta, Jednostki Organizacyjne i Instytucje Kultury Miasta Zamość wykazały, że ich system kontroli zarządczej stanowią: wszystkie procedury wewnętrzne, zarządzenia, regulaminy, instrukcje, wytyczne, dokumenty określające zakresy obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników oraz inne dokumenty wewnętrzne wydane w formie pisemnej.

Dostęp do informacji pracownikom zapewniają m.in. :

- 1) Instrukcje sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów
- 2) Elektroniczny obieg dokumentów
- 3) Internet
- 4) Zainstalowany system informacji prawnej
- 5) Internetowy portal zamówień publicznych
- 6) Tematyczne wydawnictwa prasowe i książkowe
- 7) Okresowe narady i spotkania z kierownictwem
- 8) Szkolenia dla pracowników

Wytyczone cele działania Miasta i jego jednostek organizacyjnych są skuteczne, zaspakajają zbiorowe potrzeby wspólnoty samorządowej.

W zakresie realizacji wskazanych celów wyszczególniono ryzyka, które mają wpływ na realizację zadań i osiągnięcie założonych celów. W celu zminimalizowania występowania poszczególnych ryzyk zostały zaplanowane metody przeciwdziałania ryzyku.

AKCEPTUJE:

PREZYDENT MIASTA ZAMOŚĆ

Rafał Zwoolak

INFORMACJA O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ W URZĘDZIE MIASTA ZAMOŚĆ, JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH MIASTA I INSTYTUCJACH KULTURY MIASTA ZAMOŚĆ ZA ROK 2024.

Działalność Urzędu Miasta, Jednostek Organizacyjnych i Instytucji Kultury Miasta Zamość ukierunkowana jest na realizację celów, z których podstawowym jest zaspokajanie potrzeb obywateli w sposób terminowy, rzetelny i kompetentny.

Wdrożenie kontroli zarządczej jest rozumiane jako środek do osiągnięcia wyznaczonych celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi
- skuteczności i efektywności działania
- wiarygodności sprawozdań
- ochrony zasobów
- przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania
- efektywności i skuteczności przepływu informacji
- zarządzania ryzykiem

Informuję, że w Urzędzie Miasta, Jednostkach Organizacyjnych i Instytucjach Kultury Miasta Zamość w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Niniejsza informacja opiera się na mojej ocenie i informacjach pochodzących z:

- monitoringu realizacji celów i zadań
- oświadczeń o stanie kontroli zarządczej
- samooceny kontroli zarządczej
- procesu zarządzania ryzykiem
- audytu wewnętrznego
- kontroli wewnętrznych
- kontroli zewnętrznych

Jednocześnie informuję, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszej informacji.

AKCEPTUJE:

PREZYDENT MIASTA ZAMOŚĆ

Rafał Zioliak

INFORMACJA O STANIE ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W URZĘDZIE MIASTA ZAMOŚĆ, JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH MIASTA ZAMOŚĆ I INSTYTUCJACH KULTURY MIASTA ZAMOŚĆ NA PODSTAWIE ANALIZY MONITORINGU WYSTĘPOWANIA RYZYKA W I, II, III I IV KWARTALE 2024 ROKU.

Celem opracowania jest ocena sposobu zarządzania ryzykiem w Urzędzie Miasta Zamość, Jednostkach Organizacyjnych Miasta oraz w Instytucjach Kultury w 2024 roku.

Najczęściej wymieniane ryzyka występujące w poszczególnych kategoriach:

- 1) Ryzyka finansowe – budżetowe związane z planowaniem dochodów i wydatków, ryzyka działalności, regulacji wewnętrznych, organizacji i zarządzania związane ze strukturą organizacyjną, organizacją pracy, przekazywaniem obowiązków i uprawnień,
- 2) Ryzyka zewnętrzne – prawne związane ze zmianami prawa oraz niejednolitym orzecznictwem,
- 3) Ryzyka dotyczące zasobów ludzkich, personelu związane z liczebnością i kompetencjami pracowników.

W wyniku analizy sprawozdań dotyczących rzeczywistej realizacji celów w porównaniu z planowanymi Urzędu Miasta Zamość, Jednostek Organizacyjnych Miasta i Instytucji Kultury Miasta Zamość stwierdzono, że w zakresie realizacji wskazanych celów wyszczególniono ryzyka mające wpływ na realizację zadań w sposób terminowy i zgodny z obowiązującymi przepisami prawa.

Według złożonych oświadczeń o stanie kontroli zarządczej, kwestionariuszy samooceny, raportów dotyczących funkcjonowania kontroli zarządczej – zarządzanie ryzykiem miało na celu zwiększenie prawdopodobieństwa osiągnięcia celów i realizacji nałożonych zadań.

Proces zarządzania ryzykiem obejmował:

- 1) Określenie celów i zadań oraz monitorowanie i ocenę ich realizacji
- 2) Identyfikację i ocenę ryzyka oraz odniesienie go do akceptowanego poziomu
- 3) Ustalenie metod przeciwdziałania ryzyku
- 4) Przeciwdziałanie ryzyku

Na podstawie dokonanej oceny wpływu i prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka określono poziom istotności ryzyka według następujących poziomów:

- 1- Ryzyko poważne
- 2- Ryzyko umiarkowane
- 3- Ryzyko nieznaczne

Ryzykiem akceptowanym jest ryzyko nieznaczne. Pozostałe ryzyka przekraczają akceptowany poziom.

Ryzyko przekraczające akceptowany poziom wymaga podjęcia działań ograniczających je do poziomu akceptowanego przez zmniejszenie jego wpływu lub prawdopodobieństwa wystąpienia (przeciwdziałania ryzyk).

Metody przeciwdziałania ryzyku to m.in. :

- 1) Przeniesienie ryzyka- przekazanie ryzyka innemu podmiotowi (np. ubezpieczenie)
- 2) Przeciwdziałanie – stosowanie mechanizmów kontroli

Dla określenia metody przeciwdziałania ryzyku dokonano analizy przyczyn (źródeł) ryzyka i możliwych scenariuszy rozwoju wydarzeń oraz istniejących mechanizmów kontroli stosowanych w celu ograniczenia lub uniknięcia danego ryzyka.

Ustalono, że Kierownictwo na bieżąco monitoruje poziom zidentyfikowanego ryzyka i skuteczność ustalonych metod jego ograniczania do akceptowanego poziomu.

Dyrektorzy i Kierownicy Urzędu, Dyrektorzy Jednostek Organizacyjnych Miasta i Instytucji Kultury dokonują oceny w ramach bieżącego zarządzania.

W przypadku wystąpienia istotnych zmian w zakresie identyfikacji, oceny i przeciwdziałania ryzyku w odniesieniu do pierwotnych założeń, dokonuje się ponownej oceny.

Identyfikacja ryzyka polega na ustaleniu ryzyka zagrażającego realizacji zadań.

W trakcie identyfikacji ryzyka dokonywano analizy zadań i celów, zagrożeń związanych z osiągnięciem wytyczonych celów i realizacją zadań.

W identyfikacji ryzyka stosowano kategoryzację ryzyka, według następujących kategorii:

- 1) Ryzyko finansowe
- 2) Ryzyko dotyczące zasobów ludzkich
- 3) Ryzyko działalności
- 4) Ryzyko zewnętrzne

Monitorowanie ryzyka w większości odbywało się podczas wykonywania bieżących obowiązków pracowników pełniących funkcje kierownicze.

Wszystkie sygnały zewnętrzne (m.in. skargi, odwołania od decyzji), wyniki kontroli zewnętrznych, informacje o występujących problemach w działalności podmiotu, wyniki stosowanych procedur kontrolnych (np. inwentaryzacji), dane ze sprawozdań podlegają analizie z punktu widzenia adekwatności, skuteczności i efektywności systemu kontroli zarządczej.

W miarę potrzeb organizowane są spotkania wirtualne (online) z pracownikami i kierownictwem lub osobiste w celu wymiany uwag dotyczących sposobu funkcjonowania systemu kontroli zarządczej oraz problemów jakie napotykają poszczególne komórki organizacyjne.

W celu zminimalizowania wystąpienia poszczególnych ryzyk zostały zaplanowane metody przeciwdziałania ryzyku.

Zaplanowane metody przeciwdziałania ryzyku pozwoliły w większości na osiągnięcie celów zakładanych na 2024.

AKCEPTUJĘ:


PREZYDENT MIASTA ZAMOŚĆ
Rafał Zwolak

**INFORMACJA Z ANALIZY OŚWIADCZEŃ O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ,
KWESTIONARIUSZY SAMOOCENY ORAZ INFORMACJI O FUNKCJONOWANIU
KONTROLI ZARZĄDCZEJ ZA 2024 ROK.**

Ustalenia:

Według analizowanych oświadczeń o stanie kontroli zarządczej, kwestionariuszy samooceny oraz raportów o stanie kontroli zarządczej podmioty wykazały, że system ich kontroli zarządczej stanowią wszystkie procedury wewnętrzne, zarządzenia, regulaminy, instrukcje, wytyczne, dokumenty określające zakresy obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników oraz inne dokumenty wewnętrzne wydane w formie pisemnej na bieżąco aktualizowane, spójne i dostępne dla wszystkich osób dla których informacje w nich zawarte są niezbędne.

Pracownicy dokonują samokontroli. Samokontrola polega na kontroli prawidłowości wykonywania własnej pracy przez pracowników w oparciu o obowiązujące przepisy prawa i obowiązki wynikające z posiadanego zakresu czynności służbowych.

Nadzór nad wykonywaniem zadań prowadzony jest w sposób zgodny z obowiązującymi przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi.

Zarządzanie ryzykiem jest prawidłowe.

Wytyczone cele działania Miasta są skutecznie realizowane w celu zaspakajania zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej.

AKCEPTUJĘ:

PREZYDENT MIASTA ZAMOŚĆ
Rafał Zwolak

ANALIZA OŚWIADCZEŃ FUNKCJONOWANIA KONTROLI ZARZĄDCZEJ W ROKU 2024 W MIEŚCIE ZAMOŚĆ.

A – w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

B – w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

C- nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna kontrola zarządcza.

Lp.	Nazwa jednostki lub komórki organizacyjnej	A	B	C
1	Bursa Międzyszkolna Nr 1 w Zamościu	A		
2	Bursa Międzyszkolna Nr 2 w Zamościu	A		
3	Centrum Kształcenia Zawodowego Nr 1 w Zamościu	A		
4	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Zamościu	A		
5	I Liceum Ogólnokształcące im. Jana Zamoyskiego w Zamościu	A		
6	II Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Zamościu	A		
7	III Liceum Ogólnokształcące im. Cypriana Kamila Norwida w Zamościu	A		
8	Młodzieżowy Dom Kultury im. Kornela Makuszyńskiego w Zamościu	A		

9	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 1 w Zamościu	A		
10	Przedszkole Miejskie Nr 1 w Zamościu	A		
11	Przedszkole Miejskie Nr 10 w Zamościu	A		
12	Przedszkole Miejskie Nr 12 w Zamościu	A		
13	Przedszkole Miejskie Nr 13 z Oddziałami Integracyjnymi w Zamościu	A		
14	Przedszkole Miejskie Nr 14 w Zamościu	A		
15	Przedszkole Miejskie Nr 15 w Zamościu	A		
16	Przedszkole Miejskie Nr 2 w Zamościu	A		
17	Przedszkole Miejskie Nr 4 w Zamościu	A		
18	Przedszkole Miejskie Nr 5 w Zamościu	A		
19	Przedszkole Miejskie Nr 6 w Zamościu	A		
20	Przedszkole Miejskie Nr 7 z Oddziałami Integracyjnymi w Zamościu	A		
21	Przedszkole Miejskie Nr 8 im. Jana Brzechwy w Zamościu	A		

22	Przedszkole Miejskie Nr 9 w Zamościu	A		
23	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Zamościu	A		
24	Szkolne Schronisko Młodzieżowe przy Szkole Podstawowej Nr 4	A		
25	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Henryka Sienkiewicza w Zamościu	A		
26	Szkoła Podstawowa Nr 6 im. Szymona Szymonowica w Zamościu	A		
27	Szkoła Podstawowa Nr 10 z Oddziałami Integracyjnymi w Zamościu	A		
28	Szkoła Podstawowa Nr 7 w Zamościu	A		
29	Szkoła Podstawowa Nr 3 w Zamościu	A		
30	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Zamościu	A		
31	Szkoła Podstawowa Nr 8 w Zamościu	A		
32	Szkoła Podstawowa Nr 9 w Zamościu	A		
33	Zespół Szkół Ponadpodstawowych Nr 1 w Zamościu	A		
34	Zespół Szkół Ponadpodstawowych Nr 2 im. Tadeusza Kościuszki w Zamościu	A		

35	Zespół Szkół Ponadpodstawowych Nr 3 im Armii Krajowej w Zamościu	A		
36	Zespół Szkół Ponadpodstawowych Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi im. Dzieci Zamojszczyzny w Zamościu	A		
37	Zespół Szkół Ponadpodstawowych Nr 5 im. Józefa Piłsudskiego w Zamościu	A		
38	Żłobek Miejski w Zamościu	A		
39	Miejskie Centrum Pomocy Rodzinie	A		
40	Ośrodek Interwencji Kryzysowej w Zamościu	A		
41	Środowiskowy Dom Samopomocy w Zamościu	A		
42	Dom Dziecka w Zamościu	A		
43	Organizator Pieczy Zastępczej i Wspierania Rodziny	A		
44	Pogotowie Opiekuńcze w Zamościu	A		
45	Powiatowy Urząd Pracy w Zamościu	A		
46	Ogród Zoologiczny im. Stefana Milera	A		
47	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Zamościu	A		

48	Straż Miejska Miasta Zamość	A		
49	Zarząd Dróg Grodzkich w Zamościu	A		
50	Centrum Kultury Filmowej "Stylowy" w Zamościu	A		
51	Biuro Wystaw Artystycznych - Galeria Zamojska	A		
52	Książnica Zamojska im. Stanisława Kostki Zamoyskiego w Zamościu	A		
53	Muzeum Zamojskie w Zamościu	A		
54	Orkiestra Symfoniczna im. Karola Namysłowskiego w Zamościu	A		
55	Zamojski Dom Kultury w Zamościu	A		
56	Biuro Rady Miasta	A		
57	Miejski Rzecznik Konsumentów	A		
58	Urząd Stanu Cywilnego	A		
59	Wydział Budownictwa Urbanistyki i Ochrony Zabytków	A		
60	Wydział Oświaty	A		
61	Wydział Finansowy	A		

62	Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami	A		
63	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	A		
64	Wydział Inwestycji Miejskich i Zamówień Publicznych	A		
65	Wydział Ewidencji Kierowców i Pojazdów	A		
66	Wydział Kultury, Sportu i Promocji Miasta	A		
67	Wydział Organizacyjno-Administracyjny	A		
68	Wydział Spraw Obywatelskich i Zarządzania Kryzysowego	A		
69	Biuro Kontroli Finansowej i Audytu	A		
70	Zamojskie Centrum Informacji Turystycznej i Historycznej	A		
71	Wydział Rozwoju Miasta i Funduszy Zewnętrznych	A		
72	Centrum Integracji Społecznej w Zamościu	A		
73	Biuro Informatyki i Łączności	A		
PODSUMOWANIE W 73 komórkach organizacyjnych w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza. W przypadku gdzie zgłoszono zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej przedstawiono jednocześnie działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.		73	o	o