

# **Sprawozdanie z funkcjonowania kontroli zarządczej w Zarządzie Dróg Powiatowych w Przemyślu w roku 2021**

## **I. Środowisko wewnętrzne**

### **Przestrzeganie wartości etycznych**

Zasady etyczne dla pracowników Zarządu Dróg Powiatowych w Przemyślu określone są w przepisach prawnych powszechnie obowiązujących, w szczególności w ustawie o pracownikach samorządowych. Zostały również określone w Kodeksie etyki. W okresie sprawozdawczym nie stwierdzono przypadków nieetycznego zachowania pracowników.

### **Kompetencje zawodowe**

Zatrudnione osoby posiadają stosowne kwalifikacje, wiedzę, doświadczenie niezbędne do prawidłowej realizacji zadań na zajmowanych stanowiskach. Pracownicy brali udział w szkoleniach z zakresu prowadzonych spraw. Dokonana została okresowa ocena pracowników dot. wykonywania przez pracowników zadań. Termin kolejnej oceny – 2023 rok.

Rozwój kompetencji zawodowych odbywał się przez szkolenia, doksztalcanie i samokształcanie pracowników, zakup merytorycznych publikacji książkowych i czasopism

### **Struktura organizacyjna**

Strukturę organizacyjną określa Regulamin Organizacyjny Zarządu Dróg Powiatowych w Przemyślu ustalony Uchwałą Nr 138/2008 Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 19 marca 2008 r. ze zmianami: Uchwałą Nr 23 /2019 Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 07 lutego 2019 r., Uchwałą Nr 47/2019 zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 10 czerwca 2019 r., Uchwałą Nr 264/2021 Zarządu Powiatu Przemyskiego z dnia 13 października 2021 r. Każdy pracownik ma dostęp do regulaminu, w aktach osobowych znajdują się oświadczenia pracowników o zapoznaniu się z treścią regulaminu. Uszczegółowienie regulaminu stanowią zakresy czynności pracowników znajdujące się w aktach osobowych, w miarę potrzeb aktualizowane. W zakresach czynności określony jest również system zastępstw osób nieobecnych, co pozwala zachować ciągłość działalności jednostki.

### **Delegowanie uprawnień**

W Zarządzie Dróg Powiatowych w Przemyślu prowadzony jest rejestr upoważnień i pełnomocnictw udzielanych przez Dyrektora. W upoważnieniach określa się zakres przekazywanych uprawnień i termin obowiązywania.

Na bieżąco powoływane są zespoły do przeprowadzania inwentaryzacji i oceny do przydatności składników majątkowych:

- w 2021 roku Zarządzeniem Nr 12/2021 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Przemyślu z dnia 15.11.2021 r. powołano komisję, która dokona oceny przydatności do użytkowania składników rzeczowych majątku ruchomego.

- komisja powołana Zarządzeniem Nr 14/2021 Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Przemysłu z dnia 23.12.2021 r. przeprowadziła w dniach 30 i 31 grudnia 2021 r. inwentaryzację metodą spisu z natury w obszarach spisowych obejmujących : kasę jednostki, magazyn jednostki, paliwa w środkach transportu jednostki.

## **II. Cele i zarządzanie ryzykiem**

1. Celem głównym Zarządu Dróg Powiatowych w Przemysłu jest poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach powiatowych realizowana przez legalność podejmowania decyzji, ich celowość , rzetelność wykonywania zadań i gospodarność.
2. Cele i zadania na rok 2021 określają:
  - Strategia Rozwoju Powiatu
  - Budżet Zarządu Dróg Powiatowych w Przemysłu na rok 2021
3. Sprawozdania z realizacji zadań i zawartych umów zostały sporządzone za okresy kwartalne i przekazane Zarządowi Powiatu Przemyskiego.
4. Dokonana została identyfikacja ryzyka w jednostce.

## **III. Mechanizmy kontroli**

1. Mechanizm kontroli zarządczej to wszystkie działania mające na celu ograniczenie ryzyka popełnienia błędu. Dokumentacja systemu kontroli zarządczej obejmująca wszystkie procedury , instrukcje, zarządzenia a także inne dokumenty była dostępna dla wszystkich pracowników. Dokumentacja dot. zarządzeń Dyrektora znajduje się na stanowisku ds. obsługi sekretariatu. W 2021 roku Dyrektor zarządu Dróg Powiatowych w Przemysłu wydał 14 zarządzeń.
2. Mechanizmy funkcjonującej w Zarządzie Dróg Powiatowych w Przemysłu kontroli zarządczej zapewniały, że podejmowane i realizowane były wyłącznie operacje finansowe zatwierdzane przez odpowiednie osoby.
3. Sprawowany jest stały nadzór nad realizacją dochodów i wydatków .W jednostce istnieją następujące mechanizmy kontroli: - rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych - wszystkie operacje finansowe zatwierdzane są w porozumieniu z Głównym Księgowym, pracownicy stosują się do Instrukcji dotyczącej obiegu dowodów księgowych obowiązującej w jednostce oraz do zasad ujętych w Polityce Rachunkowości i Instrukcji obiegu dokumentów.
4. Składniki majątku były na bieżąco znakowane i ewidencjonowane.
5. Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych mają na celu zapewnienie bezpieczeństwa danych systemów informatycznych. Zastosowano zabezpieczenia aplikacyjne na każdym komputerze. Dostęp do zasobów informatycznych (serwerowni) mają tylko upoważnieni pracownicy, poza tym stosowane są hasła i loginy.

#### IV. Informacja i komunikacja

1. W ramach struktury organizacyjnej jednostki w roku 2021 funkcjonowały następujące mechanizmy przekazywania informacji :
  - 1) zebrania, narady Dyrektora z pracownikami organizowane w miarę potrzeb
  - 2) umieszczanie informacji na stronie internetowej i tablicy ogłoszeń
  - 3) przekazywanie informacji w formie pisemnej lub elektronicznej
  - 4) ustne polecenia Dyrektora.
2. Do obowiązków wszystkich pracowników jednostki należało przekazywanie niezbędnych informacji innym pracownikom oraz podmiotom zewnętrznym mających wpływ na osiągnięcie celów i prawidłową realizację zadań.
3. W roku 2021 starano się nadal wzmacniać mechanizmy komunikacji i obiegu informacji m.in. poprzez wzmocnienie roli strony internetowej. Systematycznie zwiększa się wykorzystanie poczty elektronicznej jako narzędzia komunikacji.

#### V. Monitorowanie i ocena

1. Dyrektor jednostki dąży do tego aby oceny systemu kontroli funkcjonującego w jednostce dokonywać w sposób ciągły i systematyczny a pojawiające się problemy rozwiązywać na bieżąco. W ramach kontroli zarządczej przeprowadzono samoocenę ( w formie ankiet) przez pracowników jednostki. Dyrektor jednostki składa oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za dany rok.

ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH  
w PRZEMYSŁU  
37-700 Przemyśl, Pl. Dominikański 3  
tel./fax 675-00-22, tel. 675-00-25  
NIP 795-91-01-232, REGON 080945384

DYREKTOR  
mgr Józef Horyszko



GŁÓWNY SPECJALISTA  
mgr Małgorzata Spryńska