

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w Miejskim Zarządzie Budynków Mieszkalnych w Kaliszu

(jednostki organizacyjnej Miasta Kalisza)

za rok 2021

CZĘŚĆ I.

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, tj. działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- 1) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- 2) skuteczności i efektywności działania,
- 3) wiarygodności sprawozdań,
- 4) ochrony zasobów,
- 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- 6) efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- 7) zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w kierowanej przeze mnie komórce organizacyjnej Urzędu Miasta Kalisza / jednostce organizacyjnej Miasta Kalisza:*

- ~~1) w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza~~
- ~~2) w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~
- ~~3) nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:*

- 1) monitoringu realizacji celów i zadań,
- 2) samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- 3) procesu zarządzania ryzykiem,
- 4) audytu wewnętrznego (należy wskazać przedmiot audytu):
 - a) **Udzielanie ulg w spłacie należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym przypadających Kaliszowi – Miastu na prawach powiatu lub jego jednostkom organizacyjnym,**
 - b) **Bezpieczeństwo informacji, ochrona danych osobowych w Urzędzie oraz w jednostkach organizacyjnych Miasta Kalisza**
- 5) kontroli wewnętrznych (należy wskazać przedmiot kontroli):
.....
- 6) kontroli zewnętrznych (należy wskazać podmiot kontrolujący i przedmiot kontroli);
 - a) **Kontrola w zakresie kompetentności oraz przygotowania jednostki do realizacji zadań obronnych oraz organizacji przekazywania w sposób ciągły informacji dotyczących zdarzeń nadzwyczajnych (kontrola Urzędu Miasta Kalisza – Naczelnik Wydziału Zarządzania Kryzysowego i Spraw Obronnych)**
 - b) **Kontrola problemowa – kontrola realizowanego budżetu pod kątem rachunkowości i finansów – wydatki budżetowe (kontrola Urzędu Miasta Kalisza)**
 - c) **Kontrola procesu windykacji w Miejskim Zarządzie Budynków Mieszkalnych w Kaliszu (kontrola Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Kalisza)**
- 7) innych źródeł informacji:

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

Kalisz dn. 28.01.2022
(miejscowość, data)

DYREKTOR
Miejskiego Zarządu Budynków Mieszkalnych

mgr Marzena Wojterska
mgr Marzena Wojterska

(podpis składającego oświadczenie)

CZĘŚĆ II.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

(należy wypełnić jeżeli adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza funkcjonowała w ograniczonym stopniu lub nie funkcjonowała).

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Zidentyfikowano słabość kontroli zarządczej w zakresie:

- a) niewystarczającego monitoringu kontroli zarządczej dotyczącego prawidłowości oraz terminowości realizacji podpisanych ugód dotyczących spłaty należności w ratach, prawidłowej dekretacji i prawidłowego obiegu dokumentów,
- b) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi w zakresie udzielania ulg dla przedsiębiorców (w związku z pandemią), prawidłowości treści wniosków stosowanych w MZBM,
- c) nieprawidłowości w funkcjonowaniu jednostki dotyczących regulowania przez MZBM należnych płatności oraz sposobu ich księgowania,
- d) efektywności i skuteczności przepływu informacji pomiędzy pracownikami jednostki, a także pomiędzy jednostką a podmiotami zewnętrznymi.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: 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 lub zarządzania ryzykiem.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

W celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej wprowadzono już następujące działania:

- zwiększono częstotliwość monitorowania zawartych ugód i wzmocniono działania windykacyjne;
- przygotowano projekt nowej instrukcji obiegu dokumentów,
- opracowano nowe wzory wniosków wraz z wykazem niezbędnych dokumentów zgodnie z wymaganymi przepisami;
- ustalono z Zarządcami wspólnot mieszkaniowych nowe terminy płatności dotyczące obciążeń za lokale gminy;
- sprostowano nieprawidłowości księgowe i wzmocniono nadzór nad rejestrowanymi operacjami księgowymi.

W sposób ciągły prowadzona jest analiza i weryfikacja wewnętrznych aktów prawnych w zakresie dostosowania ich do zmieniających się przepisów prawa.

W przypadku ogłoszenia dalszych obostrzeń, ulgi dla podmiotów prowadzących działalność gospodarczą wprowadzone zostaną Zarządzeniem Prezydenta Miasta Kalisza regulującym ich okres, zasady i warunki przyznawania.

Do końca kwietnia br. dokonana zostanie analiza i zmiana wszystkich zakresów czynności pracowników dotyczących wykonywanych przez nich zadań i niezbędnych upoważnień.

Ponadto w celu poprawy i terminowości pracy, MZBM planuje także systematycznie:

- wdrażać elektronizację danych z celową eliminacją w przyszłości części dokumentacji papierowej;
- zwiększać świadomość pracowników w zakresie komunikacji wewnętrznej;
- podejmować działania w celu eliminacji nieprawidłowości w zakresie negatywnie ocenionych obszarów kontroli zarządczej;
- podejmować czynności ukierunkowane na zapewnienie ciągłości działania MZBM-u (utrzymanie funkcjonowania Zakładu w związku z wystąpieniem pandemii, opracowanie procedur i regulacji wewnętrznych związanych z pracą zdalną/częściowo zdalną, zabezpieczenie pracowników i klientów MZBM-u przed zarażeniem COVID- 19).

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.