

Białogard, 13 grudnia 2016 r.

NK.1711.9.2016

Białogardzka Biblioteka Publiczna
im. Karola Estreichera

Wpłynęło: 2016 - 12 - 14

L.dz. 46/2016 (data) Podpis Paulide

Pan
Dariusz Florek
Dyrektor Białogardzkiej Biblioteki
Publicznej im. K. Estreichera

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Podstawa prawna wystąpienia pokontrolnego: § 21 ust.2 zarządzenia Nr 101/2015 Burmistrza Białogardu z dnia 31 grudnia 2015 r. w sprawie Regulaminu wewnętrznej kontroli instytucjonalnej w jednostkach organizacyjnych Miasta Białogard.

W dniach od 21 do 25 listopada 2016 r. Burmistrz Białogardu przeprowadził przez osobę upoważnioną kontrolę w zakresie funkcjonowania i dokumentowania kontroli zarządczej w Białogardzkiej Bibliotece Publicznej im. K. Estreichera, zwanej w dalszej części wystąpienia „Biblioteką”.

Protokół kontroli podpisany został przez Dyrektora Biblioteki pana Dariusza Floraka w dniu 29 listopada 2016 r. Do tego protokołu kontroli pan Dariusz Florek nie wniósł zastrzeżeń.

Na podstawie ustaleń zawartych w protokole kontroli stwierdzono w zakresie sposobu funkcjonowania kontroli zarządczej w Bibliotece w poniższych standardach

następujące nieprawidłowości:

Środowisko wewnętrzne

Kompetencje zawodowe:

nieprzestrzeżenie przez Dyrektora zapisów zarządzenia Nr 05/2016 Dyrektora z dnia 07.04.2016 r. w sprawie zasad oceny Biblioteki i pracowników przez czytelników w kwestii niedostępności czytelnikom ankiet służących ocenie pracy pracowników Biblioteki.

Cele i zarządzanie ryzykiem

Misja:

nie umieszczono w Statucie Biblioteki treści jej misji, o czym stanowią zapisy zarządzenia nr 02/16 Dyrektora Białogardzkiej Biblioteki Publicznej im. Karola Estreichera z dnia 30.03.2016 r. w sprawie wprowadzenia procedur kontroli zarządczej w Białogardzkiej Bibliotece Publicznej im. Karola Estreichera;

Określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji:

nie wyznaczano celów Biblioteki na dany rok, jak również nie przeprowadzono w sposób udokumentowany oceny realizacji celów i zadań uwzględniając kryterium oszczędności, efektywności i skuteczności;

Identyfikacja i analiza ryzyka:

nie identyfikowano ryzyk dla wyznaczonych celów i zadań, a co za tym idzie nie określano prawdopodobieństwa ich wystąpienia i możliwych jego skutków, a w związku z powyższym nie można było określić akceptowanego poziomu ryzyka, a dla każdego istotnego ryzyka nie można było określić rodzaju reakcji;

Informacja i komunikacja:

nie powołano zarządzeniem Dyrektora Instrukcji kancelaryjnej oraz Jednolitego rzeczowego wykazu akt.

Mechanizmy kontroli

Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej:

- zbiór procedur obowiązujący w Bibliotece nie jest kompletny (m.in. brak załączników przy zarządzeniach),
- brak jest rejestru zarządzeń Dyrektora pozwalającego na śledzenie zmian aktów wewnętrznych, jak również umożliwiającego nadzór nad właściwym gromadzeniem zarządzeń Dyrektora;

Mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych:

brak prawidłowo opracowanego w formie zarządzenia Dyrektora obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych, *będącego* jednym z najważniejszych elementów prawidłowego funkcjonowania Biblioteki;

Mechanizmy kontroli systemów informatycznych:

nie wprowadzono zarządzeniem Dyrektora *Polityki bezpieczeństwa w zakresie przetwarzania danych osobowych* oraz *Instrukcji zarządzania systemem informatycznym*, w tym nie nadano upoważnień pracownikom Biblioteki, którzy wykonując swoje codzienne obowiązki, przetwarzają dane osobowe, jak również nie prowadzono wykazu zbiorów danych osobowych.

Uwagi i wnioski w sprawie usunięcia nieprawidłowości

Mając na uwadze ustalenia kontroli, w celu wyeliminowania stwierdzonych nieprawidłowości, a tym samym usprawnienia kontroli zarządczej w powyższych obszarach, zalecam:

- dokonać przeglądu, uporządkować oraz zaktualizować wszystkie dotychczasowe procedury wewnętrzne,
- opracować rejestr wewnętrznych procedur obowiązujących w Bibliotece,
- realizować zapisy ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. Nr 133, poz. 883, z późn. zm.), w tym m.in.: **w trybie natychmiastowym** opracować i wdrożyć zarządzeniem dyrektora *Politykę bezpieczeństwa w zakresie przetwarzania danych osobowych* oraz *Instrukcję zarządzania systemem informatycznym*, nadać upoważnienia pracownikom Biblioteki, którzy wykonując swoje codzienne obowiązki, przetwarzają dane osobowe oraz opracować wykaz zbiorów danych osobowych,
- przestrzegać zapisów własnych zarządzeń,
- dokonać analizy, czy w wystarczającym stopniu funkcjonuje w Bibliotece adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza pozwalająca zapewnić realizację celów i zadań Biblioteki w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy,
- dokonać analizy, czy nie wskazanym byłoby przeprowadzanie każdego roku samooceny kontroli zarządczej, która pozwoliłaby na uzyskanie informacji na temat aktualnej sytuacji Biblioteki i niewątpliwie wskazałaby na nieprawidłowości występujące w jednostce w danym momencie, a której następstwem byłyby podjęte działania zaradcze kierownictwa w celu ich usunięcia.

Stosownie do zapisów § 21 ust.3 ww. regulaminu proszę o złożenie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego pisma informacji o sposobie wykonania powyższych zaleceń lub przyczynach ich niewykonania.

BURMISTRZ

mgr Krzysztof Bagiński