

Ocena kontroli zarządczej za 2025 r. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku

Wstęp

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku realizuje swoje zadania na podstawie obowiązujących przepisów prawa, w szczególności ustawy o finansach publicznych, statutu jednostki przyjętego uchwałą Rady Powiatu Słupskiego nr LIX/561/2023 z dnia 26 września 2023 r., regulaminu organizacyjnego Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku przyjętego uchwałą Zarządu Powiatu Słupskiego nr 71/2025 z dnia 24 kwietnia 2025 r. z późn. zm. oraz innych wewnętrznych aktów normatywnych.

System kontroli zarządczej w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku funkcjonuje na podstawie zarządzenia nr 12/2011 Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku z dnia 30 maja 2011 r. i jest spójny z rozwiązaniami przyjętymi na poziomie powiatu. Na poziomie powiatu system kontroli zarządczej został określony zarządzeniem Starosty Słupskiego nr 12/2021 z dnia 25 stycznia 2021 r. w sprawie ustalenia regulaminu kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Słupsku oraz w jednostkach organizacyjnych Powiatu Słupskiego.

Ocena kontroli zarządczej za 2025 r. została sporządzona w oparciu o standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, z uwzględnieniem regulacji obowiązujących w Starostwie Powiatowym w Słupsku oraz Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku.

I. Środowisko wewnętrzne

1. Przestrzeganie wartości etycznych

W Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku obowiązuje Kodeks Etyki pracowników, wprowadzony odrębnym zarządzeniem Dyrektora, a także zasady zapewniające bezstronność i obiektywizm działania. Pracownicy zostali zapoznani z obowiązującymi regulacjami.

Wskaźniki:

- liczba zgłoszonych naruszeń zasad etycznych: 0
- liczba przeprowadzonych działań informacyjnych/szkoleń z zakresu etyki: 5

Szczególny nacisk położono na formalne uregulowanie zasad etycznych oraz ich komunikowanie pracownikom. Nie stwierdzono systemowych naruszeń wartości etycznych.

2. Kompetencje zawodowe

Decyzje kadrowe podejmowane są zgodnie z regulaminem naboru na wolne stanowiska urzędnicze. Przeprowadzono okresowe oceny pracowników oraz realizowano plan szkoleń.



**Wskaźniki:**

- liczba ocenionych pracowników: 6 pracowników na stanowiskach urzędniczych oraz 3 na stanowiskach pracowników socjalnych
- liczba szkoleń (stacjonarnych/zdalnych): 20/15
- liczba pracowników biorąca udział w szkoleniach (%): 100% z zespołu ds. rodzinnej pieczy zastępczej
- średni poziom skuteczności szkoleń (%): 97,2

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku stosuje roczne plany szkoleń. Efektywność szkoleń oceniana była na podstawie ankiet ewaluacyjnych wypełnianych po zakończeniu szkoleń, co pozwalało na bieżące monitorowanie przydatności i jakości realizowanych form doskonalenia zawodowego. Działania te wpisują się w dobre praktyki stosowane w jednostkach samorządu terytorialnego.

3. Struktura organizacyjna i delegowanie uprawnień

Struktura organizacyjna Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku została określona w regulaminie organizacyjnym jednostki i jest dostosowana do zakresu realizowanych zadań. W 2025 r. obowiązywał regulamin organizacyjny uwzględniający zmiany wprowadzone uchwałą Zarządu Powiatu Słupskiego nr 71/2025 z dnia 24 kwietnia 2025 r. oraz uchwałą Zarządu Powiatu Słupskiego 117/2025 z 28 sierpnia 2025 r. (zmiany dotyczyły rozbudowania struktury organizacyjnej jednostki o stanowiska kierownicze oraz zastępcę dyrektora; zmiany objęły również zakresy obowiązków oraz pełnomocnictw).

Zakresy obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników były aktualizowane w miarę potrzeb, a delegowanie uprawnień następowało na podstawie obowiązujących wewnętrznych procedur.

Wskaźniki:

- liczba wydanych upoważnień i pełnomocnictw: 57
- liczba aktualizacji zakresów czynności: 38

II. Cele i zarządzanie ryzykiem**1. Misja i cele jednostki**

Misja PCPR została określona w regulaminie kontroli zarządczej. Na 2025 r. ustalono cele jakościowe wraz z zadaniami, miernikami i terminami realizacji.

Wskaźniki:

- liczba celów jakościowych: 5 głównych / 22 pomocnicze
- stopień realizacji celów (%): 82



Model formułowania celów polega na formułowaniu celów rocznych, mierników, półroczną (częstkową) okresową ocenę ich realizacji.

2. Zarządzanie ryzykiem

Dokonano identyfikacji i oceny ryzyk w odniesieniu do realizowanych celów, zgodnie z obowiązującymi procedurami.

Wskaźniki:

- liczba zidentyfikowanych ryzyk: 265 ryzyk częściowych dla 5 celów głównych (liczba ryzyk obejmuje ryzyka częściowe (operacyjne) identyfikowane na poziomie poszczególnych zadań i procesów przypisanych do celów jakościowych)
- liczba ryzyk istotnych: 10

W 2025 r. dokonano identyfikacji i oceny ryzyk w odniesieniu do realizowanych celów jednostki, zgodnie z obowiązującymi procedurami. W ramach przeprowadzonej analizy część ryzyk została oceniona jako niska (pomijalna), ze względu na niewielkie prawdopodobieństwo ich wystąpienia.

W trakcie roku wystąpiło jednak zdarzenie o charakterze incydentalnym, które pomimo wcześniejszej kwalifikacji ryzyka jako niskiego, spowodowało istotne skutki organizacyjne oraz wizerunkowe dla jednostki, skutkujące koniecznością podjęcia natychmiastowych działań naprawczych i ograniczających skutki jego wystąpienia. Zdarzenie to wiązało się m.in. z przeprowadzeniem kontroli zewnętrznych oraz podjęciem czynności wyjaśniających.

W związku z zaistniałą sytuacją dokonano analizy przyczyn zdarzenia oraz weryfikacji dotychczasowej oceny ryzyka. Ustalono, iż ryzyko to wymaga stałego monitorowania oraz ujęcia w rejestrze ryzyk jako ryzyko istotne w 2026 r., wraz z określeniem działań zapobiegawczych i ograniczających.

III. Mechanizmy kontroli

1. Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej i nadzór

System kontroli zarządczej opiera się na procedurach wewnętrznych, instrukcjach i regulaminach. Sprawowany jest bieżący nadzór nad realizacją zadań oraz gospodarką finansową. W Centrum opracowano harmonogram kontroli wewnętrznych oraz harmonogram kontroli jednostek nadzorowanych.

Wskaźniki:

- liczba kontroli wewnętrznych: 7





- liczba kontroli jednostek nadzorowanych: 16

2. Ochrona zasobów

Stosowane są procedury dotyczące gospodarki majątkiem, inwentaryzacji oraz zabezpieczenia mienia.

3. Mechanizmy kontroli systemów informatycznych

Funkcjonują mechanizmy ochrony danych i systemów informatycznych, w tym Polityka Bezpieczeństwa oraz nadzór Inspektora Ochrony Danych.

IV. Informacja i komunikacja

1. Komunikacja wewnętrzna

Zapewniony jest dostęp do informacji niezbędnych do realizacji zadań oraz funkcjonują stałe kanały komunikacji wewnętrznej.

2. Komunikacja zewnętrzna

Jednostka współpracuje z instytucjami zewnętrznymi, prowadzi stronę internetową oraz Biuletyn Informacji Publicznej.

Wskaźniki:

- liczba aktualizacji BIP: 150
- liczba aktualizacji stron internetowych i social mediów: 168
- liczba działań informacyjnych: 7
- liczba ulotek promujących rodziny zastępcze: 95

V. Monitorowanie i ocena

1. Monitorowanie systemu kontroli zarządczej

System kontroli zarządczej jest na bieżąco monitorowany przez Dyrektora jednostki.

2. Samoocena

Przeprowadzono samoocenę kontroli zarządczej z udziałem pracowników oraz osoby zarządzającej.

Wskaźniki:

- liczba wypełnionych ankiet samooceny: 28

3. Kontrole zewnętrzne

W 2025 r. przeprowadzono następujące kontrole zewnętrzne Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku:





15.05.2025 r. - 23.05.2025 r. - Kontrola Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku – kontrola problemowa/doraźna

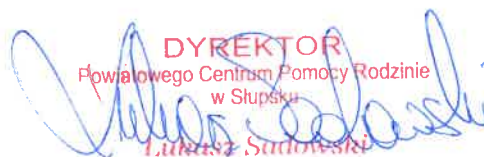
15.05-10.06.2025 r. - Kontrola audytora wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Słupsku – kontrola problemowa/doraźna

09.07.2025 r.- 27.08.2025 r. - Kontrola Zakładu Ubezpieczeń Społecznych - Wydział Kontroli Płatników Składek w Słupsku kontrola kompleksowa płatnika składek za okres styczeń 2023-grudzień 2024.

6.11.2025 r. -17.12.2025 r. - Kontrola Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku – kontrola kompleksowa z zakresu realizacji zadań z ustawy o pomocy społecznej zleconych powiatowi i zadań własnych powiatu w 2024 r.

17.12.2025 r. – Kontrola Starostwa Powiatowego w Słupsku – kontrola problemowa dotycząca realizacji zadań obronnych.

Wszystkie zalecenia pokontrolne zostały zrealizowane.


DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Słupsku
Łukasz Sadowski

