

Krzęcin, dnia 05.01.2023

Wójt Gminy Krzęcin

Dr Bogdan Wojciech Brzustowicz

Informacja o realizacji planu kontroli za rok 2022 w Urzędzie Gminy Krzęcin oraz gminnych jednostkach organizacyjnych i instytucji kultury.

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z Zarządzenia nr 3/2016 r. Wójta Gminy Krzęcin z dnia 20 stycznia 2016 § 5 pkt 5, składam informację o przeprowadzonych kontrolach w 2022 r. w Urzędzie Gminy Krzęcin, gminnych jednostkach organizacyjnych oraz instytucji kultury.

Kontrole przeprowadzone były według ustalonego w Gminie Krzęcin planu kontroli, wprowadzonego załącznikiem do Zarządzenia nr 87/2021 Wójta Gminy Krzęcin z dnia 31 grudnia 2021 r.

Z zaplanowanych 7 kontroli przeprowadzono 6.

Istotą czynności kontrolnych było szczegółowe zbadanie stanu faktycznego i porównanie go z obowiązującymi uregulowaniami prawnymi, przepisami wewnętrznymi, realizacją budżetu oraz ustalenie odchyleń od tych norm.

Kontrolą były objęte obowiązujące w jednostkach unormowania wewnętrzne, co do ich zgodności z przepisami ustawowymi i obowiązującą praktyką dla ewentualnego zgłoszenia uwag dotyczących ich wadliwości bądź dezaktualizacji. Ocena badanego stanu faktycznego odbywa się m.in. według następujących kryteriów:

1. poprawność organizacyjna komórki lub stanowiska pracy (kompetencje, sprawność, prawidłowość i efektywność przyjętych rozwiązań organizacyjnych i kierunków działań a także doboru środków).
2. legalność – czyli zgodność podejmowanych działań, dokumentacji i decyzji z obowiązującymi przepisami i normami prawnymi,
3. gospodarność- ocena kontrolowanych zjawisk, procesów gospodarczych i finansowych z punktu widzenia racjonalności, efektywności i celowości podejmowanych decyzji a następnie ich realizacji, gospodarowanie aktywami

jednostki, które umożliwiają uzyskanie przy najniższych nakładach (w danych warunkach) optymalnych efektów,

4. celowość – zapewniająca eliminację działań niekorzystnych i zbędnych z punktu widzenia interesów jednostki, realizuje się przez sprawdzenie czy środki finansowe zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem określonych w planie finansowym,
5. rzetelność- zgodność dokumentacji ze stanem faktycznym.

W trakcie roku 2022 przeprowadzono kontrole w Ośrodku Pomocy Społecznej w Krzęcinie. Tematem kontroli było „Wspieranie rodziny i system pieczy zastępczej”. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zalecenia kontrolne nie zostały w pełni zrealizowane. Kierownik jednostki nie ujął w programach wsparcia rodzin zagrożonych kryzysem lub przeżywających trudności w wypełnieniu funkcji opiekuńczo- wychowawczych sposobów identyfikowania tych rodzin, jak zamierza pozyskać rodziny wspierające i w jaki sposób będzie monitorował sytuację dzieci z rodzin zagrożonych. Nie ujął również wskaźników oraz terminów poszczególnych działań. OPS Krzęcin nie zachował również ciągłości prowadzenia placówki wsparcia dziennego. W trakcie kontroli zauważono inne uchybienia, których treść szczegółowo opisano w protokole pokontrolnym.

Kolejna kontrola przeprowadzona została w Szkole Podstawowej w Krzęcinie i dotyczyła prawidłowości dochodzenia należności z tytułu opłat za wyżywienie dzieci w szkole i przedszkolu. W trakcie kontroli ustalono, że nie naliczano odsetek od zaległości za obiady w szkole.

W okresie od 24.08.2022 do 25.08.2022 skontrolowano w ZGKIOŚ prawidłowość przekazywania informacji o vat. W wyniku kontroli ustalono, że w jednym z miesięcy zdublowano odliczenie podatku VAT naliczonego. W wyniku przeprowadzonej kontroli ZGKIOŚ złożyło korektę deklaracji VAT 7, czym skorygowało swój błąd.

Pozostałe kontrole nie stwierdziły nieprawidłowości.

Specjalista ds. księgowości
budżetowej
mgr inż. Marzena Czupkowska-Stanik

(sporządziła)

Zatwierdzam sprawozdanie z wykonania planu kontroli w 2022 r.

WÓJT GMINY KRZĘCIN
dr Bogdan Wojciech Brzustowicz