

Do

Wójta Gminy Krzęcin

Dr Bogdana Wojciecha Brzustowicza

Informacja o realizacji planu kontroli na 2015 rok w Urzędzie Gminy Krzęcin oraz gminnych jednostkach organizacyjnych i instytucji kultury

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z Zarządzenia nr 154/2010 r. Wójta Gminy Krzęcin z dnia 31 grudnia 2010 roku (ze zm.) § 24 pkt. 5, składaam informację o przeprowadzonych w 2015 roku kontrolach w Urzędzie Gminy Krzęcin, gminnych jednostkach organizacyjnych oraz instytucji kultury.

Kontrole przeprowadzone były według ustalonego w Gminie Krzęcin planu kontroli, wprowadzonego załącznikiem numer 1 do Zarządzenia Nr 68/2014 Wójta Gminy Krzęcin z dnia 18 grudnia 2014 roku a zmienionego Zarządzeniem Nr 75/2015 Wójta Gminy Krzęcin z dnia 15 października 2015 roku, w oparciu o który sporządza się niniejszą informację.

Z zaplanowanych 12 kontroli przeprowadzono 11 (jedna kontrola na pisemną prośbę kierownika jednostki, a za zgodą Wójta, została przeniesiona na kolejny rok). Dodatkowo wykonano 2 kontrole doraźne na zlecenie Wójta, które wynikały z bieżących potrzeb. Szczegóły wszystkich przeprowadzonych kontroli przedstawia tabela 1.

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.

Ujawnione w toku kontroli odstępstwa (negatywne) od obowiązujących norm, czy też występujące inne nieprawidłowości zobligowały kontrolującego do zawiadomienia kierownictwa o ustaleniach kontroli oraz sformułowanie wniosków wskazujących na przyczyny powstania stwierdzonych odchyleń, jak również możliwościach ich skorygowania. Wszelkie nieprawidłowości oraz zalecenia pokontrolne uwzględniono w treści protokołów pokontrolnych. W przypadku braku odchyleń negatywnych w analizowanym zakresie przedmiotowym kontroli skorzystano z możliwości sporządzenia notatki z kontroli zamiast

protokołu – 1 przypadek. Jednakże w każdym z przypadków sporządzane są akta z przeprowadzonych czynności kontrolnych.

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 doборы 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 określonym w planie finansowym,
- 5) rzetelność – zgodność dokumentacji ze stanem faktycznym.

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO


mgr Patrycja Grześkiewicz

Krzęcin, 22 stycznia 2016 r.

.....
(sporządził/a)

Zatwierdzam sprawozdanie z wykonania planu kontroli w 2015 roku.

WÓJT

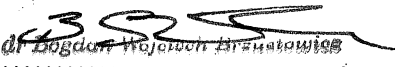

Bogdan Wojewódzki

Tabela 1. Zestawienie informacji dotyczących przeprowadzonych kontroli

Nr kontroli	Kontrolowana jednostka	Temat kontroli	Nr upoważnienia do kontroli	Termin kontroli	Osoba kontrolująca	Forma udokumentowania kontroli	Zalecenia pokontrolne	Informacja o realizacji zaleceń pokontrolnych	odmowa podpisania protokołu	pisemne zastrzeżenia do treści protokołu
1/2015	Zespół Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	Prawidłowość i terminowość przekazywania informacji o VAT do UG w IV kwartale 2014 r.	1/2015	12.01.2015-13.01.2015	Zastępca Głównego Księgowego -Patrycja Grześkiewicz	notatka służbowa	brak zaleceń	nie dotyczy	nie	nie dotyczy
2/2015	Zespół Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	funkcjonowanie systemu kontroli zarządczej	2/2015	14.04.2015-15.04.2015	Sekretarz Gminy - Ryszard Przywarty	protokół z kontroli	zaleceń nie wydano	nie dotyczy	nie	brak
3/2015	Ośrodek Pomocy Społecznej w Krzęcinie	wywiązywanie się z zakresu obowiązków, wynikających z zawartej umowy o pracę oraz dodatkowych upoważnień, przez osobę zatrudnioną na stanowisku p.o. Głównego Księgowego	3/2015	23.04.2015-30.04.2015	Zastępca Głównego Księgowego -Patrycja Grześkiewicz	protokół z kontroli	zalecenia pokontrolne uwzględnione w treści protokołu	złożona przez kierownika jednostki 08-07-2015 r.	nie	brak

4/2015	Ośrodek Pomocy Społecznej w Krzęcinie	spisób dokumentowania i rozliczania zakupów materiałów przeznaczonych do remontów bieżących w budynku OSP w Krzęcinie w latach 2011-2013	4/2014	22.05.2015-29.05.2015	Zastępca Głównego Księgowego -Patrycja Grześkiewicz	protokół z kontroli	zalecenia pokontrolne uwzględnione w treści protokołu	złożona przez kierownika jednostki 07-07-2015 r.	nie	brak
5/2015	Zespół Szkół w Krzęcinie	prawidłowość realizacji wydatków w 2014 roku	5/2015	11.06.2015-30.06.2015	Zastępca Głównego Księgowego -Patrycja Grześkiewicz	protokół z kontroli	zalecenia pokontrolne uwzględnione w treści protokołu	złożona przez kierownika jednostki 14-09-2015 r.	nie	brak
6/2015	Urząd Gminy w Krzęcinie	prawidłowość tworzenia i rozliczania ZFŚS w 2015 roku	6/2015	02.09.2015-04.09.2015	Zastępca Głównego Księgowego -Patrycja Grześkiewicz	protokół z kontroli	zalecenia pokontrolne uwzględnione w treści protokołu	złożona przez kierownika jednostki 19-10-2015 r.	nie	brak
7/2015	Zespół Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	prawidłowość tworzenia i rozliczania ZFŚS w 2015 roku	7/2015	16.09.2015-21.09.2015	Zastępca Głównego Księgowego -Patrycja Grześkiewicz	protokół z kontroli	zalecenia pokontrolne uwzględnione w treści protokołu	złożona przez kierownika jednostki 19-10-2015 r.	nie	brak

8/2015	Zespół Szkół w Krzęcinie	prawidłowość tworzenia i roz- liczania ZFŚS w 2015 roku	8/2015	30.09.2015- 14.10.2015	Zastępca Głównego Księgowego -Patrycja Grześkiewicz	protokół z kontroli	zalecenia pokontrolne uwzględnione w treści pro- tołu	złożona przez kierownika jednostki 14-12-2015 r.	nie	brak
9/2015	Zespół Szkół w Krzęcinie	zgodność reali- zacji indywidu- alnego naucza- nia z wydanymi orzeczeniami oraz przepisami prawa w roku szkolnym 2014/2015	9/2015	04.11.2015- 06.11.2015	Pracownik ds. oświaty - Magdalena Czarnecka	protokół z kontroli	zalecenia pokontrolne uwzględnione w treści pro- tołu	brak danych na dzień spo- rządzenia informacji	nie	brak
10/2015	Zespół Szkół w Krzęcinie	zgodność da- nych wynikają- cych z wyda- nych orzeczeń z zapisami w Systemie Infor- macji Oświato- wej	10/2015	16.11.2015- 18.11.2015	Sekretarz Gminy - Ryszard Przywarty	protokół z kontroli	zaleceń nie wydano	nie dotyczy	nie	brak
11/2015	Środowiskowy Dom Samo- pomocy w Krzęcinie	prawidłowość tworzenia i roz- liczania ZFŚS w 2015 roku	11/2015	17.11.2015- 23.11.2015	Patrycja Grześkiewicz	protokół z kontroli	zalecenia pokontrolne uwzględnione w treści pro- tołu	złożona przez kierownika jednostki 14-01-2016 r.	nie	brak

12/2015	Ośrodek Pomocy Społecznej w Krzęcinie	prawidłowość tworzenia i rozliczania ZFŚS w 2015 roku	12/2015	24.11.2015-26.11.2015	Patrycja Grześkiewicz	protokół z kontroli	zalecenia pokontrolne uwzględnione w treści protokołu	złożona przez kierownika jednostki 20-01-2016 r.	nie	brak
13/2015	Gminne Centrum Kultury w Krzęcinie	prawidłowość tworzenia i rozliczania ZFŚS w 2015 roku	13/2015	07.12.2015-11.12.2015	Patrycja Grześkiewicz	protokół z kontroli	zalecenia pokontrolne uwzględnione w treści protokołu	brak danych na dzień sporządzenia informacji	nie	brak