

KGF.I.0910/1/07

Sprawozdanie z przeprowadzonych w 2006 roku kontroli wewnętrznych

Kontrole wewnętrzne w 2006r. przeprowadzane były przez pracownika Urzędu Miasta i Gminy – Katarzynę Potocką, w oparciu o plan kontroli stanowiący załącznik do zarządzenia nr 3/2006 Burmistrza Miasta i Gminy Drawsko Pomorskie z dnia 11 stycznia 2006 r. w sprawie przyjęcia i realizacji planu kontroli wewnętrznej na I półrocze 2006 roku oraz plan kontroli stanowiący załącznik do zarządzenia nr 44/2006 Burmistrza Miasta i Gminy Drawsko Pomorski z dnia 27 czerwca 2006r. w sprawie przyjęcia i realizacji planu kontroli wewnętrznej na II półrocze 2006 roku.

Zgodnie z art. 187 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) Przewodniczący zarządu jednostki samorządu terytorialnego kontroluje przestrzeganie, przez podległe i nadzorowane przez siebie jednostki sektora finansów publicznych, realizacji procedur w zakresie celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków. Stosownie do ust. 3 ww artykułu kontrola, o której mowa w ust. 2 obejmuje w każdym roku co najmniej 5 % wydatków podległych jednostek organizacyjnych.

Biorąc powyższe pod uwagę, plan kontroli wewnętrznej na 2006 rok obejmował przeprowadzenie kontroli we wszystkich jednostkach organizacyjnych podległych pod Urząd Miasta i Gminy w Drawsku Pomorskim, a mianowicie w:

- Szkole Podstawowej w Suliszewie,
- Szkole Podstawowej w Gudowie,
- Szkole Podstawowej w Drawsku Pomorskim,
- Szkole Podstawowej w Zarańsku,
- Szkole Podstawowej w Nętnie,
- Szkole Podstawowej w Mielenku Drawskim,
- Gimnazjum w Drawsku Pomorskim,
- Przedszkolu w Drawsku Pomorskim,
- Ośrodku Kultury w Drawsku Pomorskim,
- Zakładzie Usług Komunalnych w Drawsku Pomorskim,
- Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Drawsku Pomorskim.

Kontrole w ww jednostkach przeprowadzane były pod kątem przestrzegania przepisów określonych w następujących ustawach:

- ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz.694 z późn.zm.),
- ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz.2104 z późn. zm.),

- ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2006r. Nr 164, poz.1163 z późn.zm.),
- ustawa z dnia 22 marca 1990 r. o pracownikach samorządowych (tekst jednolity Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1593 z późn. zm.),
- ustawa z dnia 26 czerwca 1974r. – Kodeks pracy (tekst jednolity Dz. U. z 1998 r. Nr 21, poz. 94 z późn.zm.)
- ustawa z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (tekst jednolity Dz. U. z 2004r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.),
- ustawa z dnia 26 stycznia 1982r. – Karta Nauczyciela (tekst jednolity: Dz.U. z 2006r. Nr 97, poz. 674),
- ustawa z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 z późn.zm.),
- ustawa z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. Nr 85, poz. 539 z późn.zm.),
- ustawa z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 1996r. Nr 70, poz. 335 z późn.zm.),

oraz wydanych na ich podstawie aktów wykonawczych i innych wewnętrznych uregulowań obowiązujących w kontrolowanych jednostkach.

Ww jednostkach organizacyjnych tematyka kontroli obejmowała w szczególności zagadnienia dotyczące:

1. ustaleń organizacyjnych,
2. Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – ustalenie wysokości odpisu, wypłaty świadczeń urlopowych, świadczeń socjalnych,
3. wynagrodzeń pracowników w 2006r.,
4. wydatków rzeczowych w 2006r.,
5. realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych po przeprowadzeniu kontroli wewnętrznej w 2005 roku,
6. kasy i jej obrotów,

W 2006 roku przeprowadzone zostały także kontrole w organizacjach pożytku publicznego w zakresie prawidłowego i terminowego wykorzystania środków pieniężnych przekazanych w 2005 roku przez Gminę Drawsko Pomorskie.

Kontrola we wskazanym wyżej zakresie przeprowadzona została w:

- Miejskim Klubie Sportowym „DRAWA” z siedzibą w Drawsku Pomorskim,
- Uczniowskim Klubie Sportowym „Olimpijczyk” z siedzibą w Drawsku Pomorskim,
- Miejsko-Gminnym Związku Sportowym z siedzibą w Drawsku Pomorskim,
- Klubie Abstynenta „Przystań” z siedzibą w Drawsku Pomorskim,

Zestawienie z przeprowadzonych kontroli wewnętrznych, stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania.

Katarzyna Potocka

Załącznik:

1. zestawienie z wykonanych kontroli w 2006r.

Załącznik nr 1 do sprawozdania z przeprowadzonych kontroli wewnętrznych w 2006 roku

Lp.	Jednostka kontrolowana	Czas trwania czynności kontrolowanych	Protokół z kontroli	Zalecenia pokontrolne
1	Miejski Klub Sportowy „DRAWA” z siedzibą w Drawsku Pom.	25.01.2006r.- 10.02.2006r.	Protokół I/2006 (KGF.I.0914/1/06)	zalecenia pokontrolne z dnia 14 marca 2006 roku
2	Uczniowski Klub Sportowy „Olimpijczyk” z siedzibą w Drawsku Pom.	27.02.2006r. – 10.03.2006r.	Protokół II/2006 (KGF.I.0914/2/06)	zalecenia pokontrolne z dnia 31 marca 2006 roku
3	Miejsko-Gminne Stowarzyszenie Sportu Szkolnego z siedzibą w Drawsku Pom.	27.02.2006r. – 10.03.2006r.	Protokół III/2006 (KGF.I.0914/3/06)	zalecenia pokontrolne z dnia 31 marca 2006 roku
4	Stowarzyszenie „Klub Abstynentów Przystań” z siedzibą w Drawsku Pom.	16.03.2006r. – 24.03.2006r.	Protokół IV/2006 (KGF.I.0914/4/06)	zalecenia pokontrolne z dnia 10 maja 2006 roku
5	Szkoła Podstawowa w Suliszewie	28.03.2006r. – 14.04.2006r.	Protokół V/2006 (KGF.I.0914/5/06)	brak zaleceń
6	Szkoła Podstawowa w Gudowie	28.03.2006r. – 14.04.2006r.	Protokół VI/2006 (KGF.0914/6/06)	zalecenia pokontrolne z dnia 18 maja 2006 roku
7	Przedszkole w Drawsku Pomorskim	20.03.2006r. – 03.04.2006r.	Protokół VII/2006 (KGF.I.0914/7/06)	brak zaleceń
8	Ośrodek Kultury w Drawsku Pomorskim	23.05.2006r. – 30.06.2006r.	Protokół VIII/2006 (KGF.I.0914/8/06)	zalecenia pokontrolne z dnia 29 sierpnia 2006 roku
9	Szkoła Podstawowa w Mielenku Drawskim	18.07.2006r.-31.07.2006r.	Protokół IX/2006 (KGF.I.0914/9/06)	brak zaleceń
10	Szkoła Podstawowa w Zarańsku	07.08.2006r. – 31.08.2006r.	Protokół X/2006 (KGF.I.0914/10/06)	brak zaleceń
11	Szkoła Podstawowa w Nętynie	07.08.2006r. – 31.08.2006r.	Protokół XI/2006 (KGF.I.091411/06)	brak zaleceń
12	Zakład Usług Komunalnych w Drawsku Pomorskim	07.09.2006r. – 09.11.2006r.	Protokół XII/2006 (KGF.I.0914/12/06)	zalecenia pokontrolne z dnia 29 grudnia 2006 roku
13	Szkoła Podstawowa w Drawsku Pomorskim	16.11.2006r. – 31.12.2006r.	Protokół XIII/2006 (KGF.I.0914/13/06)	brak zaleceń

14	Gimnazjum w Drawsku Pomorskim	16.11.2006r.31.12.2006r.	Protokół XIV /2006 (KGF.I.0914/14/06)	brak zaleceń
15	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Drawsku Pomorskim	19.12.2006r. – 29.12.2006r.	Protokół XV/2006 (KGF.I.0914/15/06)	brak zaleceń

Halina Polucha