

## **Sprawozdanie z działalności kontrolnej przeprowadzonej przez komórkę kontroli wewnętrznej w 2006 r.**

Zgodnie z art. 46 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (DZ.U. z 2005. Nr 249, poz.2104 ze zm.), organ sprawujący nadzór nad jednostką sektora finansów publicznych kontroluje przestrzeganie przez tę jednostkę realizacji procedur, kontroli finansowej, tj. zapewnienie przestrzegania procedur kontroli oraz przeprowadzanie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków. Powyższa kontrola powinna obejmować, co najmniej 5% wydatków nadzorowanej jednostki.

W związku z powyższym, zgodnie z § 16 załącznika do Zarządzenia Nr 77/06 Kierownika Urzędu Miejskiego w Słubicach z dnia 7 lipca 2006 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Słubicach, w Urzędzie działa kontrola wewnętrzna, której celem jest zapewnienie prawidłowości wykonywania zadań Urzędu przez poszczególne komórki organizacyjne oraz wykonywania obowiązków przez poszczególnych pracowników, przeprowadzanie kontroli w zakresie gospodarki finansowej i sposobu wykorzystania otrzymanych dotacji z budżetu gminy w jednostkach, zakładach budżetowych i instytucjach kultury.

Kontrole miejskich jednostek organizacyjnych oraz komórek organizacyjnych Urzędu przeprowadzają pracownicy zatrudnieni na Wieloosobowym Stanowisku ds. Kontroli. Od połowy lipca 2006 roku osobą odpowiedzialną za przeprowadzanie ww. kontroli jest Pani Jolanta Codogni, a od połowy sierpnia również Pani Celina Mermer.

Kontrolę wewnętrzną przeprowadza się w oparciu o plan kontroli wewnętrznej zatwierdzony przez burmistrza. W różnych sprawach jednostkowych, na wyraźne polecenie służbowe burmistrza mogą być przeprowadzone nie planowane kontrole doraźne. Z realizacji planów kontroli i ich wyników sporządza się sprawozdanie, które przekazywane jest Burmistrzowi Słubic po zakończeniu roku.

W okresie od września do grudnia 2006 r. przewidziano przeprowadzenie 4 kontroli, i tyle wykonano, lecz tylko w części w zakresie planowanym. Przyczynami zmiany planu były następujące okoliczności:

1. kontrola NIK w Wydziale GI trwająca od września do listopada 2006 r. wpłynęła na przesunięcie terminu kontroli w wydziale na listopad,
2. obszerny zakres tematyczny kontroli w GI przyczynił się do przedłużenia kontroli o 2 tygodnie,
3. na polecenie Burmistrza przeprowadzono 2 doraźne kontrole w OPS.

Całość dokumentacji rejestrującej przebieg i wyniki czynności kontrolnych, włącznie z protokołami sporządzonymi na okoliczność przeprowadzonych kontroli oraz zaleceniami pokontrolnymi znajduje się w aktach kontroli, gromadzonych w komórce kontroli.

Począwszy od września do końca 2006 roku przeprowadzono następujące kontrole:

### Wrzesień.

1. Kontrola doraźna obejmująca sprawdzenie terminowości załatwiania wniosków, które wpłynęły do urzędu w okresie od 1 lutego do 31 lipca 2006 r. z przeznaczeniem do realizacji przez Wydział Finansowo-Księgowy, w tym przez:

- a) Referat Finansowy,
- b) Referat Podatków i Opłat,
- c) Jednoosobowe stanowisko ds. planowania i analizy budżetowej.

Kontrolę przeprowadziły Jolanta Codogni – Z-ca Naczelnika Wydziału Ogólno - Kontrolnego i Celina Mermer – inspektor ds. kontroli finansowej, na podstawie upoważnienia nr 1 KW/2006 z dnia 15 września 2006 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach od 19 do 27 września 2006 r.

## Październik.

2. Kontrola doraźna przeprowadzona w Ośrodku Pomocy Społecznej w Słubicach.

Kontrola obejmowała sprawdzenie bazy lokalowej ośrodka oraz analizę zatrudnienia i kwalifikacji pracowników, w tym:

- a) sprawdzenie zgodności stanu zatrudnienia pracowników socjalnych z art. 110 pkt 11 ustawy o pomocy społecznej i sprawdzenie warunków lokalowych OPS-u,
- b) weryfikacja zatrudnienia pracowników socjalnych i zgodności ich kwalifikacji z wymaganiami określonymi w ustawie,
- c) kontrola podnoszenia kwalifikacji zawodowych pracowników poprzez udział w szkoleniach (art. 119 ust 2 pkt 6 ustawy o pomocy społecznej).

Kontrolę przeprowadziła Celina Mermer – inspektor ds. kontroli finansowej, na podstawie upoważnienia nr 273/06 z dnia 6 października 2006 r.

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 10 do 13 października 2006 r.

3. Kontrola doraźna zlecona przez Burmistrza - jako interwencja na skargę. Kontrola przeprowadzona w Ośrodku Pomocy Społecznej w Słubicach, przez Celinę Mermer – inspektora ds. kontroli finansowej, na podstawie upoważnienia nr 274/06 z dnia 19 października 2006 r. Zakresem kontroli objęto weryfikację uprawnienia do nabycia zaliczki alimentacyjnej przez wskazane w skardze dziecko reprezentowane przez matkę oraz prawidłowość naliczenia zaliczki.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniu 24 października 2006 r.

## Listopad/grudzień

4. Kontrola problemowa przeprowadzona w Wydziale Gospodarki i Inwestycji Urzędu Miejskiego w Słubicach.

Kontrolę przeprowadziły Jolanta Codogni – Z-ca Naczelnika Wydziału Ogólno – Kontrolnego i Celina Mermer – Inspektor ds. kontroli finansowej, na podstawie upoważnienia nr 2/06 z dnia 31 października 2006 r.

Kontrola obejmowała przestrzeganie przepisów k.p.a. przy załatwianiu wniosków, które wpłynęły do urzędu w okresie od 1 kwietnia do 30 września 2006 r., a w przypadku wniosków o wydanie decyzji o warunkach zabudowy, kontrolowano okres od 1 stycznia 2003 r. do 30 września 2006 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach od 7 listopada do dnia 15 grudnia 2006 r.

Słubice, dnia 22 stycznia 2007r.

Sporządziła: Celina Mermer