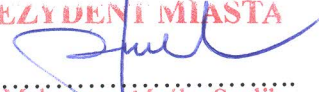


Akceptuję:
PREZYDENT MIASTA

mgr Małgorzata Mańka-Szulik

Sprawozdanie Biura Kontroli z działalności kontrolnej za okres od 1 lipca do 31 grudnia 2012 r.

Niniejsze sprawozdanie sporządzono na podstawie § 7 ust. 10 *Regulaminu kontroli*, stanowiącego załącznik do zarządzenia Nr 344/BK/2011 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 27 maja 2011 r.

W okresie sprawozdawczym Biuro Kontroli Urzędu Miejskiego w Zabrzu, przeprowadziło kontrole w następujących jednostkach i komórkach organizacyjnych:

- 1. Przedszkole Nr 28 w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-6/2012** w zakresie spraw organizacyjnych i pracowniczych, zgodności działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej, dysponowania środkami finansów publicznych, gospodarowania mieniem oraz sprawdzenia danych z ankiety za 2011 roku. Uwagi kontrolującego dotyczyły nieprawidłowości w dokumentowaniu zawartych umów. Przedszkole dysponowało ich kopią. Dotyczyły także niewłaściwej ewidencji środków trwałych, co szczegółowo opisano w protokole z dnia 28 lipca 2012 r. Oddzielnych zaleceń nie formułowano.
- 2. Przedszkole Nr 27 w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-7/2012** w zakresie spraw organizacyjnych i pracowniczych, zgodności działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej, dysponowania środkami finansów publicznych, gospodarowania mieniem oraz sprawdzenia danych z ankiety za 2011 roku. Uwagi kontrolujących dotyczyły nieprawidłowości w naliczaniu podwyżek wynagrodzeń oraz odpisu na ZFŚS. Środki te zwrócono na rachunek Przedszkola, a następnie Urzędowi Miejskiemu w Zabrzu. Wszystkie uwagi opisano szczegółowo w protokole z dnia 5 września 2012 r.
- 3. Przedszkole Nr 25 w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-8/2012** w zakresie spraw organizacyjnych i pracowniczych, zgodności działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej, dysponowania środkami finansów publicznych, gospodarowania mieniem oraz sprawdzenia

danych z ankiety za 2011 roku. Uwagi dotyczyły nieprawidłowości w wypłacie wynagrodzeń, poborze opłat od rodziców oraz błędnych sprawozdań do MOPR. Nieprawidłowości wyrównano, nadwyżki zwrócono rodzicom, bądź na rachunek Przedszkola, a następnie UM w Zabrze, a w sprawie błędnych sprawozdań złożono odpowiednie korekty. Wyniki kontroli zawarte zostały w protokole z dnia 25.10.2012 r.

4. **Przedszkole Nr 23 w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-9/2012** w zakresie spraw organizacyjnych i pracowniczych, zgodności działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej, dysponowania środkami finansów publicznych, gospodarowania mieniem oraz sprawdzenia danych z ankiety za 2011 roku. Uwagi kontrolujących dotyczyły drobnych nieprawidłowości w naliczaniu wynagrodzeń i podwyżek wynagrodzeń. Wspomniane nieprawidłowości wyrównano zwracając je na rachunek Przedszkola, a następnie te dot. 2011 r. Urzędowi Miejskiemu w Zabrzu. Szczegóły kontroli opisano w protokole z dnia 17.10.2012 r.
5. **Przedszkole Nr 24 w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-10/2012** w zakresie spraw organizacyjnych i pracowniczych, zgodności działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej, dysponowania środkami finansów publicznych, gospodarowania mieniem oraz sprawdzenia danych z ankiety za 2011 roku. W dwóch przypadkach stwierdzono błędy w naliczeniu opłat za pobyt i żywienie. Stwierdzono także błędy w rozliczaniu środków otrzymanych z MOPR. Nadpłatę zwrócono rodzicom, zaniżoną opłatę wpłacono na konto Przedszkola, a MOPR przedstawiono odpowiednie korekty sprawozdań. W/w uwagi zawarto w protokole z dnia 5 listopada 2012 r.
6. **Przedszkole Nr 29 w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-11/2012** w zakresie spraw organizacyjnych i pracowniczych, zgodności działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej, dysponowania środkami finansów publicznych, gospodarowania mieniem oraz sprawdzenia danych z ankiety za 2011 roku. Ujawniono nieprawidłowości w zakresie naliczania podwyżek płac, premii i składek zdrowotnych. Nadpłaty zwrócono na rachunek Przedszkola, a następnie UM w Zabrzu. Skorygowano także wspomniane składki zdrowotne. Opis wszystkich nieprawidłowości zawarto w protokole z dnia 15 listopada 2012 r.
7. **Oświatowe jednostki organizacyjne gminy Zabrze** – planowana kontrola problemowa **Nr P-12/2012** w zakresie zgodności działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej oraz wykonywania planu finansowego jednostki w okresie trzech kwartałów 2012 roku ze zwróceniem szczególnej uwagi na wynagrodzenia osobowe. Kontrolą objęto 99 jednostek organizacyjnych, a w tym: 33 przedszkola, 22 szkoły podstawowe, 8 gimnazjów, 5 zespołów szkolno-przedszkolnych, 6 zespołów szkół specjalnych,

18 innych zespołów szkół, CKPiU, 2 MDK, 2 ogniska pracy pozaszkolnej, poradnię psychologiczno-pedagogiczną i bursę. Kontrolę zaplanowano zgodnie z zarządzeniem Nr 541/BK/2012 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 2.07.2012 r. w terminie do dnia 25 stycznia br. i do tego czasu opracowane zostaną jej ostateczne wyniki.

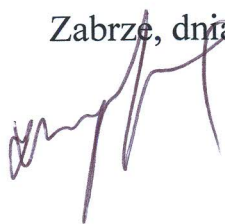
8. **Przedszkole Nr 32 w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-13/2012** w zakresie spraw organizacyjnych i pracowniczych, zgodności działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej, dysponowania środkami finansów publicznych, gospodarowania mieniem oraz sprawdzenia danych z ankiety za 2011 roku. W jej wyniku zalecono modyfikację porozumienia z SP 26 dot. rozliczeń za media oraz stosowanie właściwej klasyfikacji wydatków. Szczegółowy opis ustaleń zawiera protokół z dnia 3 grudnia 2012 r.
9. **Przedszkole Nr 33 w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-14/2012** w zakresie spraw organizacyjnych i pracowniczych, zgodności działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej, dysponowania środkami finansów publicznych, gospodarowania mieniem oraz sprawdzenia danych z ankiety za 2011 roku. Uwagi dotyczyły nieprawidłowości w przeznaczeniu dochodów na żywienie, błędów w klasyfikacji wydatków oraz źle naliczonych dodatków motywacyjnych i za wysługę lat. Znajdą się one w protokole z dnia 4 stycznia 2013 r.

W okresie sprawozdawczym przeprowadzono 9 kontroli, w tym 8 kompleksowych oraz jedną kontrolę ankietową, która zakończona zostanie w styczniu br. jak podano w punkcie 7.

Plan pracy Biura Kontroli na II półrocze 2012 wykonano w całości.

Protokoły Kontroli zgodnie z § 49 ust.1 pkt d w związku z § 50 pkt a Statutu Miasta Zabrze były na bieżąco przekazywane do publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej, a od listopada 2012 r. za pośrednictwem KSOD.

Zabrze, dnia 3 stycznia 2013 r.



NACZELNIK BIURA

mgr Mirosław Kaszycki

