

Akceptuję:

PREZYDENT MIASTA

Marcin Mośka-Szulik

**Sprawozdanie Biura Kontroli
z działalności kontrolnej
za okres od 1 lipca do 31 grudnia 2014 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. z późniejszymi zmianami.

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

- 1. Miejska Biblioteka Publiczna w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-16/2014** w zakresie spraw organizacyjnych i pracowniczych, zgodności działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej, dysponowania środkami finansów publicznych, zgodności zestawień obrotów i sald ze sprawozdaniami RB-N, gospodarowania mieniem i sprawdzenia danych z ankiety za 2013 rok. W czasie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w działaniach jednostki. Wyjaśniono przyczyny rozbieżności między zestawieniem obrotów i sald, a sprawozdaniem RB-N, które usunięto przed rozpoczęciem kontroli. Jej przebieg oraz inne drobne uwagi przedstawiono w protokole z dnia 27.08.2014 r.
- 2. Miejski Zarząd Dróg i Infrastruktury Informatycznej w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-13/2014** 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 2013 rok. Uwagi kontrolującego dot. *Regulaminu ZFŚS* zrealizowano zmieniając go Zarządzeniem nr 21/KFK/2014 z dnia 18.09.2014 r. Inne działania korygujące realizowano także w czasie trwania kontroli, a szczegółowo opisano je w protokole z dnia 8.09.2014 r.
- 3. Dom Muzyki i Tańca w Zabrzu** – uproszczone postępowanie wyjaśniające **Nr N-2/2014** w zakresie użytkowania mieszkania służbowego przyznanego DMiT na mocy Zarządzenia PM Nr 337/ZN/2013 z dnia 25.04.2013 r. oraz stosowania się Dyrektora DMiT do ustaleń zawartych w zał. 2 do Statutu Miasta w zakresie związanym z kontrolą realizacji przedmiotowego zarzą-

dzenia dokonana przez Radę Miasta Zabrze, zbadanie zgodności prac remontowych wykonanych w mieszkaniu służbowym 2014, z przepisami zamówień publicznych i procedurami wewnętrznymi DMIT. Uwagi do realizacji kontrolowanych zagadnień przedstawiono w sprawozdaniu z dnia 22 lipca 2014 r.

4. **Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 16 w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-11/2014** 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 2013 rok. Uwagi kontrolującego dotyczyły konieczności: uporządkowania teczek osobowych, wprowadzenia do planu kont – kasy (konto 101), zaktualizowania regulaminu zamówień publicznych i uzupełnienia ksiąg inwentarzowych. Opisano je w protokole z dnia 14.10.2014 r. Z informacji kontrolowanego wynika, że wszystkie zalecenia wykonano do dnia 22 grudnia 2014 r.
5. **Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 9 w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-12/2014** 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 2013 rok. Uwagi dotyczyły refundacji zakupów realizowanych ze środków prywatnych, ustalenia zasad realizacji rozliczeń gotówkowych, wprowadzenia pogotowia kasowego oraz potrzeby bieżącego rozliczenia z pracownikami (konto 234). Wszystkie uwagi zamieszczono w protokole z dnia 27.10.2014 r. Kontrolowany w dniu 17 listopada poinformował pisemnie o zrealizowaniu wniosków kontrolującego.
6. **Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 8 w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-14/2014** 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 2013 rok. Do działalności kontrolowanego w okresie objętym kontrolą nie było istotnych zastrzeżeń, a drobne uwagi realizowano na bieżąco w czasie kontroli. Jej przebieg opisano w protokole z dnia 9 października 2014 r.
7. **Miejski Ośrodek Kultury w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-10/2014** 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 2013 r. W trakcie kontroli stwierdzono nieprawidłowości dot. błędnie wypłaconego dodatku stażowego, źle naliczonych składek na FP, prowadzenia ksiąg inwentarzowych, stosowania nieaktualnej KŚT oraz terminów przeprowadzenia inwentaryzacji. Z informacji MOK z dnia 17 gru-

dnia 2014 r. wynika, że nadpłacony dodatek stażowy zostanie zwrócony przez pracownika w ratach. Korekty składek na FP, prawidłowe prowadzenie ksiąg inwentarzowych oraz uzupełnienie inwentaryzacji wykonane zostanie do końca roku, a wprowadzenie prawidłowej KŚT do dnia 31.03.2015 r. Wspomniane uwagi oraz inne mniej istotne opisano w protokole z dnia 28 listopada 2014 r.

- 8. Oświatowe jednostki organizacyjne gminy Zabrze** – planowana kontrola problemowa **Nr P-15/2014** w zakresie zgodności działania z ustalonymi procedurami kontroli zarządczej oraz wykonywania planu finansowego jednostki w okresie trzech kwartałów 2014 roku ze zwróceniem szczególnej uwagi na wynagrodzenia osobowe. Kontrolą objęto 97 jednostek organizacyjnych, a w tym: 33 przedszkola, 21 szkół podstawowych, 7 gimnazjów, 5 zespołów szkolno-przedszkolnych, 5 zespołów szkół specjalnych, 19 innych zespołów szkół, CKPiU, 2 MDK, 2 ogniska pracy pozaszkolnej, poradnię psychologiczno-pedagogiczną i bursę. Kontrolę zaplanowano zgodnie z zarządzeniem Nr 540/BK/2014 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 30.06.2014 r. w terminie do dnia 28 stycznia br. i do tego czasu opracowane zostaną jej ostateczne wyniki.
- 9. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Zabrzu** – planowana kontrola kompleksowa **Nr P-17/2014** 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 2013 rok. Uwagi kontrolującego realizowano na bieżąco w trakcie kontroli, a szczegółowo opisano je w protokole z dnia 31.12.2014 r.

W okresie sprawozdawczym przeprowadzono 9 kontroli, siedem kompleksowych i dwie problemowe, w tym jedną doraźną i jedną ankietową.

Plan pracy Biura Kontroli na II półrocze 2014 (po zmianach) wykonano w całości. Wszystkie polecenia kontroli wydane przez Zarządzającego Kontrolą zrealizowano w terminie.

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.

Naczelnik Biura Kontroli

Mirosław Kaszycki

NACZELNIK BIURA

mgr Mirosław Kaszycki

Zabrze, dnia 7 stycznia 2015 r.