

Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli w roku 2017

1. Urząd Miejski w Karpaczu ul. Konstytucji 3 Maja 54, 58-540 Karpacz

Termin kontroli	26.07.2017 – 20.09.2017r.
Rodzaj kontroli	Kontrola problemowa na podstawie wybranych zagadnień funkcjonowania Urzędu
Okres objęty kontrolą	Lata 2015 - 2016
Przedmiot kontroli	Wykorzystanie nieruchomości gminnych na podstawie zawartych umów dzierżawy.
Wyniki kontroli	<p>Stwierdzono następujące uchybienia/nieprawidłowości.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. W 1 umowie błędne wyliczenie bezumownego okresu korzystania z nieruchomości przez dzierżawcę 2. W 1 umowie nie zastosowano stawek wynikających z treści umowy po jej wygaśnięciu i nie przekazaniu przez Dzierżawcę przedmiotu dzierżawy w terminie. 3. W 1 umowie nie została zastosowana waloryzacja czynszu dzierżawnego z dniem 01 marca 2016, w oparciu o średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, ogłaszany przez Prezesa GUS. 4. W 1 umowie wpisano błędną datę będącą dniem wolnym od pracy. 5. W 1 umowie wpisano błędny okres obowiązywania czynszu dzierżawnego. 6. W 1 umowie jako dzień zawarcia wpisano datę dnia będącego niedzielą, a nie datę podpisania umowy przez dzierżawcę.
Postępowanie pokontrolne	Wydano zalecenia pokontrolne

2. Zespół Szkół ul. Konstytucji 3 Maja 48a, 58-540 Karpacz

Termin kontroli	03.04.2017 – 31.05.2017r.
Rodzaj kontroli	Kontrola kompleksowa
Okres objęty kontrolą	2015 i 2016 rok
Przedmiot kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1. Pod względem formalno – prawnym i merytorycznym obowiązujące zapisy wprowadzone Zarządzeniem nr 6/2013 Dyrektora Zespołu Szkół w Karpaczu z dnia 12 września 2013 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w ZS w Karpaczu. 2. Pod względem formalno – prawnym i merytorycznym obowiązujące zapisy wprowadzone Zarządzeniem nr 7/2013 Dyrektora Zespołu Szkół w Karpaczu z dnia 12 września 2013 roku w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w ZS w Karpaczu. 3. Wybrane wydatki z tytułu podróży służbowych krajowych, ujęte w §4410. 4. Wybrane wydatki na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli. 5. Wybrane wydatki z paragrafów: 4210, 4240, 4260, 4300, 4350, 4370, 4280, 4430. 6. Przyznane wynagrodzenia oraz naliczanie i wypłacanie wynagrodzeń z tytułu godzin ponadwymiarowych i doraźnych zastępstw wybranych nauczycieli. 7. Wybrane wydatki z tytułu zawartych umów zlecenia z nauczycielami na prowadzenie nauczania indywidualnego. 8. Wybrane wydatki i dochody z rachunku dochodów. 9. Przyznane stypendia wybranym uczniom zespołu szkół.
Wyniki kontroli	<p>Stwierdzono następujące uchybienia/nieprawidłowości.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) W podstawie prawnej zarządzenia Dyrektora ZS z dnia 12 września 2013 r.

	<p>wpisany został nieaktualny nr publikatora ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych.</p> <p>2) W 3 fakturach brak parafki, podpisu i daty przy skreśleniach na pieczęcie z klasyfikacją, co jest niezgodne z § 8 pkt 1 ppkt 11 instrukcji obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo-księgowych w ZS w Karpaczu (załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 7/2013 Dyrektora ZS w Karpaczu z dnia 12 września 2013 roku).</p>
Postępowanie pokontrolne	Wydano zalecenia pokontrolne

3. Przedszkole w Karpaczu ul. Skrzatów Karkonoskich 1, 58-540 Karpacz

Termin kontroli	26.09.2017 – 13.10.2017r.
Rodzaj kontroli	Prawidłowość planowania środków na wynagrodzenia pracowników administracji oraz korzystania z prawa do określania warunków i sposobu przyznawania nagród pracowniczych w latach 2016 – 2017.
Okres objęty kontrolą	2016 - 2017
Przedmiot kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1. Pod względem formalno – prawnym i merytorycznym obowiązujący w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Karpaczu Regulamin Wynagradzania Pracowników Administracji i Obsługi Przedszkola w Karpaczu, wprowadzony Zarządzeniem nr 06/05.2009 Dyrektora Przedszkola w Karpaczu z dnia 18 maja 2009 r. z późn. zm. 2. Prawidłowość naliczania i terminowość wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego w 2016 roku. 3. Roczny plan rzeczowo – finansowy na 2017 rok oraz prawidłowość naliczania wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku specjalnego. 4. Zasady przyznawania nagrody uznaniowej.
Wyniki kontroli	W kontrolowanym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.
Postępowanie pokontrolne	-----

4. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Obrońców Pokoju 2a, 58-540 Karpacz

Termin kontroli	19.10.2017 – 10.11.2017r.
Rodzaj kontroli	Prawidłowość planowania środków na wynagrodzenia oraz korzystania z prawa do określania warunków i sposobu przyznawania nagród pracowniczych.
Okres objęty kontrolą	Lata 2016 - 2017
Przedmiot kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1. Pod względem formalno – prawnym i merytorycznym obowiązujący w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Karpaczu Regulamin Wynagradzania Pracowników MOPS wprowadzony Zarządzeniem nr 6/2009 Kierownika MOPS w Karpaczu z dnia 15 maja 2009 r. z późn. zm. 2. Prawidłowość naliczania i terminowość wypłaty nagrody z oszczędności dla pracowników jednostki za 2016 rok. 3. Roczny plan rzeczowo – finansowy na 2017 rok oraz prawidłowość naliczania wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego oraz dodatku specjalnego w MOPS w Karpaczu. 4. Zasady przyznawania nagrody uznaniowej.
Wyniki kontroli	W kontrolowanym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.

Postępowanie pokontrolne	-----
--------------------------	-------

5. Miejska Biblioteka Publiczna ul. Kolejowa 3, 58-540 Karpacz

Termin kontroli	21.11.2017 – 06.12.2017r.
Rodzaj kontroli	Przystępowanie do programów zewnętrznych służących poprawie funkcjonowania placówki.
Okres objęty kontrolą	Lata 2015 - 2016
Przedmiot kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1. Dokumentacja związana z uczestnictwem jednostki w 2015 roku w programie Biblioteki Narodowej pt. "Zakup nowości wydawniczych do bibliotek". 2. Dokumentacja związana z uczestnictwem jednostki w 2016 roku w programie Biblioteki Narodowej pt. "Zakup nowości wydawniczych do bibliotek".
Wyniki kontroli	W kontrolowanym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.
Postępowanie pokontrolne	-----

6. Miejskie Muzeum Zabawek ze zbiorów H. Tomaszewskiego ul. Kolejowa 3, 58-540 Karpacz

Termin kontroli	13.12.2017 – 05.01.2018r.
Rodzaj kontroli	Przystępowanie do programów zewnętrznych służących poprawie funkcjonowania placówki.
Okres objęty kontrolą	Lata 2015 - 2016
Przedmiot kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1. Zawarte w latach 2015 – 2016 umowy współpracy dotyczące organizacji "Letnich warsztatów pantomimy dla dzieci". 2. Dokumentacja związana z uczestnictwem w roku 2016 w programie Bardzo Młoda Kultura Narodowego Centrum Kultury. 3. Umowa współpracy partnerskiej zawartej w roku 2016.
Wyniki kontroli	<p>Stwierdzono następujące uchybienia/nieprawidłowości.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. W umowie zawartej w dniu 27 lipca 2015 roku nie wpisano okresu na jaki została ona zawarta. 2. W umowie zawartej w dniu 11 grudnia 2016 roku nie wpisano okresu na jaki została ona zawarta.
Postępowanie pokontrolne	Wydano zalecenia pokontrolne

Sporządził: Rafał Mroczkowski

Zatwierdził:
BURMISTRZ KARPACZA
Radostaw Jęcek