

Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli w roku 2016

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

Termin kontroli	14.06.2016 – 24.06.2016r. i IX 2016 roku.
Rodzaj kontroli	Kontrola problemowa na podstawie wybranych zagadnień funkcjonowania Urzędu
Okres objęty kontrolą	Lata 2014 - 2015
Przedmiot kontroli	Prawidłowość wydatkowania środków publicznych, pochodzących z dotacji celowej z budżetu Gminy Karpacz, na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem jednostki przeciwpożarowej tj. Ochotniczej Straży Pożarnej w Karpaczu.
Wyniki kontroli	Stwierdzono następujące uchybienia/nieprawidłowości. <ol style="list-style-type: none"> 1. 9 faktur za 2014 rok z przekroczonym terminem płatności. 2. 6 faktur za 2015 rok z przekroczonym terminem płatności. 3. Na umowie zlecenie nr 1/2013 zawartej w dniu 01.01.2013 roku jako osoba reprezentująca podpisała się osoba do tego nieuprawniona, tj. naczelnik OSP, a powyższą umowę w imieniu OSP powinny podpisać dwie osoby, tj. Wiceprezes i Skarbnik.
Postępowanie pokontrolne	Wydano zalecenia pokontrolne

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

Termin kontroli	05.09.2016 – 09.09.2016r., oraz w dniach 16.09.2016 i 19.09.2016r.
Rodzaj kontroli	Kontrola funduszu socjalnego
Okres objęty kontrolą	2015 rok
Przedmiot kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1. Zapisy regulaminu ZFŚS pod względem formalno – prawnym i merytorycznym wprowadzone Zarządzeniem nr 4/2013 Dyrektora Zespołu Szkół w Karpaczu z dnia 12 września 2013 roku. 2. Pod względem formalno – prawnym i merytorycznym naliczony i przekazany na rachunek funduszu odpis za 2015 rok. 3. Rozliczenie wydatków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Zespołu Szkół w Karpaczu za 2015 rok. 4. Przyznane dofinansowania do "wczasów pod gruszą". 5. Przyznane świadczenia urlopowe dla nauczycieli. 6. Dofinansowanie wypoczynku zorganizowanego dla dzieci i młodzieży pracowników Zespołu Szkół w Karpaczu. 7. Udzieloną pomoc finansową na zorganizowanie Świąt Bożego Narodzenia. 8. Pożyczka mieszkaniowa przyznana z ZFŚS.
Wyniki kontroli	Stwierdzono następujące uchybienia/nieprawidłowości. <ol style="list-style-type: none"> 1) Zapis Regulaminu ZFŚS uzależniający nabycia prawa do świadczenia "wczasy pod gruszą" od stażu pracy pracownika, tj. od przepracowania pełnego roku pracy, jest niezgodny z art 8. ust. 1 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych. 2) Wnioski 3 nauczycieli o dofinansowanie wypoczynku zorganizowanego dla dzieci złożone zostały w dniu 07.09.2015 roku, a nie jak stanowi § 12 ust.6 pkt 2 Regulaminu ZFŚS do dnia 15 czerwca 2015 roku.
Postępowanie pokontrolne	Wydano zalecenia pokontrolne

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

Termin kontroli	07.09.2016 – 13.09.2016r., oraz w dniach 16.09.2016 i 19.09.2016 roku
Rodzaj kontroli	Kontrola funduszu socjalnego
Okres objęty kontrolą	2015 rok
Przedmiot kontroli	<ol style="list-style-type: none">1. Regulamin ZFŚS pod względem formalno – prawnym i merytorycznym obowiązujący w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Karpaczu od dnia 03 stycznia 2004 roku.2. Pod względem formalno – prawnym i merytorycznym naliczony i przekazany na rachunek funduszu odpis za 2015 rok.3. Rozliczenie wydatków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Przedszkola w Karpaczu za 2015 rok.4. Przyznaną, naliczoną i wypłaconą pomoc finansową w formie okolicznościowych świadczeń socjalnych.5. Przyznane świadczenia urlopowe dla nauczycieli.6. Przyznane dofinansowania do wczasów zorganizowanych we własnym zakresie.7. Pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym przyznane dofinansowania do paczek mikołajkowych dla pracowników przedszkola.8. Pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym przyznaną pożyczkę mieszkaniową.
Wyniki kontroli	W kontrolowanym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.
Postępowanie pokontrolne	-----

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

Termin kontroli	22.09.2016 – 30.09.2016r., oraz w dniach 03.10.2016 do 10.10.2016 roku
Rodzaj kontroli	Kontrola funduszu socjalnego
Okres objęty kontrolą	2015 rok
Przedmiot kontroli	<ol style="list-style-type: none">1. Regulamin ZFŚS pod względem formalno – prawnym i merytorycznym obowiązujący w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Karpaczu.2. Pod względem formalno – prawnym i merytorycznym naliczony i przekazany na rachunek funduszu odpis za 2015 rok.3. Pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym przyznane i wypłacone zapomogi w związku ze zwiększonymi wydatkami świątecznymi.4. Pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym przyznane pracownikom MOPS dofinansowania do wczasów pod gruszą.
Wyniki kontroli	Stwierdzono następujące uchybienia/nieprawidłowości. <ol style="list-style-type: none">1. Zapis Regulaminu ZFŚS uzależniający nabycie prawa do korzystania z Funduszu od stażu pracy pracownika, tj. od przepracowania 6 miesięcy, jest niezgodny z art 8. ust. 1 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.2. Zapis Regulaminu ZFŚS wykluczający z prawa do świadczeń z funduszu socjalnego osoby przebywające na urloпах bezpłatnych dłużej niż 30 dni, jest niezgodny ze stanowiskiem Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej z dnia 20 lipca 2015 roku.3. Zapis Regulaminu ZFŚS ograniczający dofinansowanie ze środków Funduszu do wypoczynku krajowego, jest niezgodny z Wyrokiem Trybunału Konstytucyjnego z dnia 28 marca 2007 roku sygn. akt K 40/04.
Postępowanie pokontrolne	Wydano zalecenia pokontrolne.

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

Termin kontroli	24.10.2016 – 04.11.2016r.
Rodzaj kontroli	Wydatki kasowe jednostki
Okres objęty kontrolą	I – IX 2016 roku
Przedmiot kontroli	<ol style="list-style-type: none">1. Wydatki jednostki wg raportów kasowych za okres I – IX 2016 roku.2. Zarządzenie nr 3/2016 z dnia 23 września 2016 roku w sprawie ujednoczenia i dokonania zmian w zakresie wewnętrznych przepisów organizujących gospodarkę finansową MBP w Karpaczu.3. Protokół inwentaryzacji kasy z dnia 23 września 2016 roku.
Wyniki kontroli	<p>Stwierdzono następujące uchybienia/nieprawidłowości.</p> <ol style="list-style-type: none">1. W podstawie prawnej zarządzenia Dyrektora MBP w Karpaczu przytoczony został przepis, który nie ma zastosowania do gospodarki finansowej instytucji kultury.2. Członkiem zespołu spisowego była osoba nie posiadająca uprawnień i kompetencji do przeprowadzenia inwentaryzacji kasy.
Postępowanie pokontrolne	Na etapie podpisywania protokołu oraz wydawania zaleceń pokontrolnych.

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

Termin kontroli	19.12.2016 – 23.12.2016r.
Rodzaj kontroli	Kontrola prowadzenia ewidencji eksponatów oraz dokumentów organizacyjnych jednostki
Okres objęty kontrolą	2015 i 2016 rok
Przedmiot kontroli	<ol style="list-style-type: none">1. Schemat organizacyjny Miejskiego Muzeum Zabawek w Karpaczu.2. Zarządzenie nr 8/2015 z dnia 01.12.2015 roku w sprawie wprowadzenia w życie instrukcji ewidencjonowania eksponatów w MMZ w Karpaczu.3. Plan ochrony zabytków ruchomych na wypadek konfliktu zbrojnego i sytuacji kryzysowych dla MMZ w Karpaczu.4. Umowa użyczenia eksponatów muzealnych z dnia 26 maja 2015 roku pomiędzy MMZ w Karpaczu, a Muzeum Regionalnym w Jaworze.
Wyniki kontroli	W kontrolowanym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.
Postępowanie pokontrolne	-----

Sporządził: Rafał Mroczkowski

Zatwierdził:

BURMISTRZ KARPACZA

Radosław Jacek