

## Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli w roku 2019

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

Termin kontroli	19.03.2019 – 28.05.2019r.
Rodzaj kontroli	Kontrola problemowa za 2018 rok oraz kontrola wykonania zaleceń pokontrolnych
Okres objęty kontrolą	Lata: wybrane miesiące 2018 roku
Przedmiot kontroli	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Wykonanie wniosków pokontrolnych z kontroli przeprowadzonej w tut. Urzędzie w dniach 02.07 do 02.10.2015 r. przez RIO we Wrocławiu.</li><li>2. Pod względem merytorycznym, rachunkowym i terminowości regulowania zobowiązań, wydatki finansowe urzędu o wartości powyżej 200,00zł dokonane w wybranych miesiącach 2018 roku.</li><li>3. W zakresie długu publicznego, pod względem merytorycznym, rachunkowym i terminowości regulowania zobowiązań za okres od I-XII 2018 roku wydatki z tytułu zaciągniętych kredytów.</li><li>4. Pod względem merytorycznym, rachunkowym i terminowości regulowania zobowiązań za okres od I-XII 2018 roku wydatki z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów.</li></ol>
Wyniki kontroli	Stwierdzono następujące uchybienia/nieprawidłowości: <ol style="list-style-type: none"><li>1. 16 faktur z przekroczonym terminem płatności;</li><li>2. w 1 przypadku przekroczenie terminu płatności określonym w umowie kredytowej.</li></ol>
Postępowanie pokontrolne	Wydano zalecenia pokontrolne.

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

Termin kontroli	17.06.2019 do 17.07.2019r.
Rodzaj kontroli	Kontrola problemowa za 2018 rok oraz kontrola wykonania zaleceń audytu.
Okres objęty kontrolą	Wybrane miesiące 2018 roku
Przedmiot kontroli	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Pod względem rachunkowym i terminowości wypłacania zasiłków stałych w wybranych miesiącach 2018 roku.</li><li>2. Pod względem formalnym, rachunkowym i terminowości regulowania faktury VAT o wartości powyżej 200,00zł brutto w wybranych miesiącach 2018 roku.</li><li>3. Pod względem formalnym, rachunkowym i terminowości regulowania umowy zlecenia w wybranych miesiącach 2018 roku.</li></ol>
Wyniki kontroli	Stwierdzono następujące uchybienia/nieprawidłowości: <ol style="list-style-type: none"><li>1. 6 faktur z przekroczonym terminem płatności.</li><li>2. W 3 umowach zlecenia w miesiącu VI 2018r brak dołączonego harmonogramu pracy, listy obecności lub ewidencji godzin pracy, co uniemożliwiło stwierdzenie prawidłowości wyliczenia wynagrodzenia za wykonaną pracę.</li><li>3. W 1 umowie zlecenie nie zawierało zapisu o wysokości stawki za godzinę pracy brutto lub ilości godzin jakie Zleceniobiorca miał przepracować we wskazanym okresie.</li></ol>
Postępowanie pokontrolne	Wydano zalecenia pokontrolne.

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

Termin kontroli	04.09.2019 do 25.09.2019
Rodzaj kontroli	Kontrola problemowa.
Okres objęty kontrolą	Wybrane miesiące 2018 roku.
Przedmiot kontroli	1. Pod względem formalnym, rachunkowym i terminowości regulowania wydatki przedszkola w miesiącach: I, II, VII, VIII i IX 2018 roku o wartości powyżej 400,00zł brutto.
Wyniki kontroli	W kontrolowanym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.
Postępowanie pokontrolne	-----

### 4. Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich ul. Konstytucji 3 Maja 48a, 58-540 Karpacz

Termin kontroli	18.09.2019 do 25.10.2019
Rodzaj kontroli	Kontrola problemowa.
Okres objęty kontrolą	Wybrane miesiące 2018 roku.
Przedmiot kontroli	1. Pod względem formalnym, rachunkowym i terminowości regulowania wydatki szkoły w miesiącach: I, II, V, VI i IX 2018 roku o wartości powyżej 250,00zł brutto.
Wyniki kontroli	W kontrolowanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości
Postępowanie pokontrolne	-----

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

Termin kontroli	30.10.2019 do 11.12.2019r.
Rodzaj kontroli	Kontrola problemowa.
Okres objęty kontrolą	Wybrane miesiące 2017 i 2018 roku oraz wykonanie zaleceń pokontrolnych audytu organizacyjnego dotyczącego regulacji wewnętrznych i zewnętrznych w tym systemu kontroli zarządczej w Urzędzie i jednostkach podległych.
Przedmiot kontroli	1. Pod względem formalnym, rachunkowym i terminowości regulowania wydatki muzeum w miesiącach: I, II, III, VIII, IX 2017 roku o wartości powyżej 300,00zł brutto. 2. Pod względem formalnym, rachunkowym i terminowości regulowania wydatki muzeum w miesiącach: I, II, IV, IX, X 2018 roku o wartości powyżej 300,00zł brutto.
Wyniki kontroli	Stwierdzono następujące uchybienia/nieprawidłowości: 1. 4 faktury z przekroczonym terminem płatności.
Postępowanie pokontrolne	Wydano zalecenia pokontrolne.

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

W związku z kompleksową kontrolą gospodarki finansowej Miejskiej Biblioteki Publicznej w Karpaczu, przeprowadzoną w okresie od 12.11.2019 do 20.11.2019 roku przez Regionalną Izbę Obrachunkową we Wrocławiu nie została przeprowadzona zaplanowana kontrola wewnętrzna w bibliotece. Kontrola taka przeprowadzona zostanie w okresie IX do XI 2020 roku i będzie dotyczyła

zaleceń zawartych w protokole kontroli RIO we Wrocławiu

Sporządził: Rafał Mroczkowski

Zatwierdził:

  
z up. BURMISTRZA  
Joanna Kopala  
SEKRETARZ GMINY