

Drawsko Pomorski, dnia 22 marca 2010 r.

KGF.I.0910/1/10

URZĄD MIEJSKI  
w Drawsku Pomorskim  
wpłynęło dnia 22.03.2010 r.  
Nr. .... zał. ....  
podpis .....

### Sprawozdanie

#### z przeprowadzonych w 2009 roku kontroli wewnętrznych

Kontrole wewnętrzne w 2009 r. przeprowadzone zostały przez pracownika Urzędu Miejskiego w Drawsku Pomorskim – Hannę Kołodziejczyk, w oparciu o plan kontroli, stanowiący załącznik do zarządzenia Nr 59/2009 Burmistrza Drawska Pomorskiego z dnia 22 lipca 2009 r. w sprawie przyjęcia i realizacji planu kontroli wewnętrznej w 2009 roku.

Zgodnie z art. 187 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), obowiązującej do dnia 31.12.2009 r., przewodniczący zarządu jednostki samorządu terytorialnego kontroluje przestrzeganie, przez podległe i nadzorowane przez siebie jednostki sektora finansów publicznych, realizacji procedur w zakresie celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków.

Według ust. 3 w/w artykułu kontrola, o której mowa w ust. 2, obejmuje w każdym roku co najmniej 5 % wydatków podległych jednostek organizacyjnych.

W związku z tym, iż pracownik na stanowisku Pełnomocnika ds. kontroli gospodarki finansowej w Urzędzie Miejskim w Drawsku Pomorskim zatrudniony został z dniem 01.07.2009 r., plan kontroli wewnętrznej na 2009 rok obejmował przeprowadzenie kontroli w pięciu podległych jednostkach organizacyjnych, a mianowicie w:

- Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Drawsku Pomorskim,
- Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Nętynie,
- Szkole Podstawowej w Zarańsku,
- Zakładzie Usług Komunalnych w Drawsku Pomorskim
- Gimnazjum im. Adama Mickiewicza w Drawsku Pomorskim.

Kontrole w w/w jednostkach przeprowadzone zostały pod kątem przestrzegania przepisów ustaw, wydanych na ich podstawie aktów wykonawczych, jak również obowiązujących w jednostkach uregulowań wewnętrznych.

Tematyka kontroli obejmowała następujące zagadnienia:

1. ustalenia organizacyjne,
2. kontrolę kasy i jej obrotów,
3. wynagrodzenia pracowników w wybranych okresach 2009 roku,
4. wydatki rzeczowe w wybranych okresach 2009 roku,
5. wypłatę dodatków mieszkaniowych w wybranym okresie 2009 roku.

W czterech przypadkach do kierownictwa jednostek wystosowano zalecenia pokontrolne, mające na celu wyeliminowania stwierdzonych uchybień. Szczegółowe zestawienie przeprowadzonych kontroli wewnętrznych zawiera załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

*Hanna Kotwickiej*

**Załącznik:**

1. zestawienie z wykonanych w 2009 r. kontroli wewnętrznych

Załącznik Nr 1 do sprawozdania  
z przeprowadzonych w 2009 r. kontroli  
wewnętrznych z dnia 17.03.2010 r.

**ZESTAWIENIE PRZEPROWADZONYCH W 2009 ROKU  
KONTROLI WEWNĘTRZNYCH**

L.p.	Jednostka kontrolowana	Czas trwania czynności kontrolowanych	Protokół z kontroli	Przedmiot kontroli	Zalecenia pokontrolne
1.	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Drawsku Pomorskim	03.08.2009 – 11.08.2009	Protokół Nr I/2009 z dnia 17.08.2009 r. Nr sprawy: KGF.I.0914/1/09	- ustalenia organizacyjne, - kontrola kasy i jej obrotów w wybranym okresie 2009 r., - wynagrodzenia pracowników w wybranym okresie 2009 r., - wypłaty dodatków mieszkaniowych w wybranym okresie 2009 r., - wydatki rzeczowe w wybranym okresie 2009 r.	Brak zaleceń
2.	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Nętynie	07.09.2009 – 22.09.2009	Protokół Nr II/2009 z dnia 30.09.2009 r. Nr sprawy: KGF.I.0914/2/09	- ustalenia organizacyjne, - kontrola wynagrodzeń pracowników w wybranym okresie 2009 r., - wydatki rzeczowe w wybranym okresie 2009 r.	Zalecenia pokontrolne z dnia 29.10.2009 r.
3.	Szkoła Podstawowa w Zarańsku	08.10.2009 – 21.10.2009	Protokół Nr III/2009 z dnia 29.10.2009 r. Nr sprawy: KGF.I.0914/3/2009	- ustalenia organizacyjne, - kontrole wynagrodzeń pracowników w wybranym okresie 2009 r., - wydatki rzeczowe w wybranym okresie 2009 r.	Zalecenia pokontrolne z dnia 11.01.2010 r.

4.	Zakład Usług Komunalnych w Drawsku Pomorskim	05.11.2009 – 30.11.2009	Protokół Nr IV/2009 z dnia 07.12.2009 r. Nr sprawy: KGF.I.0914/4/09	- ustalenia organizacyjne, - kontrola kasy i jej obrotów w wybranym okresie 2009 r., - wynagrodzenia pracowników w wybranym okresie 2009 r., - wydatki rzeczowe w wybranym okresie 2009 r.	Zalecenia pokontrolne z dnia 21.01.2010 r.
5.	Gimnazjum im. Adama Mickiewicza w Drawsku Pomorskim	07.12.2009 – 26.01.2010	Protokół Nr V/2009 z dnia 10.02.2010 r. Nr sprawy: KGF.I.0914/5/09	- ustalenia organizacyjne, - kontrola wynagrodzeń pracowników w wybranym okresie 2009 r., - wydatki rzeczowe w wybranym okresie 2009 r.	Zalecenia pokontrolne z dnia 16.03.2010 r.