

Realizacja planu kontroli za rok 2021

Lp.	Rodzaj kontroli, termin	Zakres kontroli	Wyniki kontroli, w tym ujawnione nieprawidłowości, ich rodzaj i uwagi
1.	Kontrola problemowa. Czynności nadzorcze: Klub dziecięcy pod nazwą Klub Malucha BAJKA Pani Monika Lisicka ul. Stanisława Staszica 17 78-520 Złocieniec Kontrolę przeprowadzono w dniu 02 marca 2021 r.	Warunki i jakość świadczonej opieki	Kontrolująca oceniła pozytywnie warunki i jakość świadczonej opieki w Klubie Malucha Bajka w Złocieniu i nie wniosła zaleceń pokontrolnych.
2.	Kontrola problemowa w Przedszkolu im. Zajączka Złocieniaszka mieszczącym się w budynku przy ul. Okrzei 4 i Orzeszkowej 2 78- 520 Złocieniec Marzec/kwiecień 2021 Od 22.03.2021 r. do 01.04.2021 r.	Stan bezpieczeństwa i higieny pracy	Kontrolująca pozytywnie oceniła stan bezpieczeństwa i higieny pracy w Przedszkolu, z wniesionymi poniżej uwagami i nieprawidłowością. Wniesiono o podjęcie stosownych działań mających na celu wyeliminowanie wniesionych zastrzeżeń oraz niedopuszczenie do ich wystąpienia w przyszłości poprzez: 1) dokonanie naprawy uszkodzonej ławki drewnianej, znajdującej się na placu zabaw Przedszkola przy ul. E. Orzeszkowej 2 w Złocieniu, 2) dokonanie naprawy – uzupełnienia i wyrównania brakującej części betonowej wokół studzienki kanalizacyjnej, która znajduje się przy wjeździe do Przedszkola przy ul. E. Orzeszkowej 2 w Złocieniu, 3) dokonanie aktualizacji oceny ryzyka zawodowego dla pracowników Przedszkola z 2012 r., z uwzględnieniem oceny ryzyka zawodowego dla pracownika, który zajmuje się archiwum zakładowym. Dokument potwierdzający dokonanie oceny ryzyka zawodowego realizować zgodnie z §39 a ust.3 Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 26 września 1997 r. w sprawie ogólnych przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy (Dz. U. z 2003 r.poz.1650 z późn. zm.), 4) zawiadomienia o wypadku dziecka dokonywać zgodnie z §41 Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 grudnia 2002 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach (Dz. U. z 2003 r .poz. 69 z późn. zm.)
3.	Kontrola problemowa W Szkole Podstawowej w Nowym Worowie ul. Chopina 9 78-523 Nowe Worowo Od 05.05.2021 r. do 14.05.2021 r.	Stan bezpieczeństwa i higieny pracy	Kontrolująca oceniła stan bezpieczeństwa i higieny pracy w Szkole Podstawowej w Nowym Worowie pozytywnie, z wniesionymi poniżej uchybieniami i nieprawidłowościami, tj.: <u>Za uchybienia uznano:</u> 1) Nie dokonanie oceny ryzyka zawodowego dla stanowiska woźnej i opiekunki dziecięcej , a także nie dokonanie oceny ryzyka zawodowego dla intendenta i osoby prowadzącej archiwum szkoły; 2) W skierowaniu Szkoły z dnia 31.12.2020 r. na przeprowadzenie badania profilaktycznego,

			<p>okresowego dla palacza/konserwatora nie ujęto zapisu, że wykonuje on również prace na wysokości do 3 metrów;</p> <p>3) Nie wypełnienie/opisanie programu sześciu wycieczek krajowych, organizowanych przez Szkołę Podstawową w Nowym Worowie dla uczniów, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej z dnia 25 maja 2018 r. w sprawie warunków i sposobu organizowania przez publiczne szkoły i placówki krajoznawstwa i turystyki (Dz. U. z 2018 r. poz.1055). <u>Za nieprawidłowość uznano:</u></p> <p>1) Nie ujęcie stanowisk: żoźnej i opiekunki dziecięcej w prowadzonej przez Szkołę ewidencji – imiennych kartotekach wyposażenia w odzież i obuwie robocze;</p> <p>2) Nie zawiadomienie organu prowadzącego szkołę – gminy Złocieńec i rady rodziców o wypadku uczennicy, który miał miejsce w Szkole w dniu 01.10.2020 r. Zgodnie z §41Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 grudnia 2002 r. (Dz.U. z 2018 r. poz.2140). Kontrolująca wniosła również o rozważenie możliwości wymiany wykładziny PCV w Sali numer 9, gdzie odbywają się zajęcia wychowania fizycznego w celu jej bezpiecznego użytkowania przez uczniów szkoły. Ponadto kontrolująca potwierdziła potrzebę dokonania umieszczenia drugiej poręczy/balustrady przy zejściu do szatni, które znajdują się w pomieszczeniach piwnicznych.</p>
4.	<p>Kontrola problemowa w Referacie Gospodarki Nieruchomościami i Urbanistyki Urzędu Miejskiego w Złocieńcu</p> <p>Od 1 czerwca 2021 r. do 16 czerwca 2021 r.</p>	<p>Prawidłowość stosowania instrukcji kancelaryjnej i terminowość załatwiania spraw w 2021 r.</p>	<p>Kontrolą objęto prawidłowość stosowania instrukcji kancelaryjnej i terminowość załatwiania spraw w Referacie Gospodarki Nieruchomościami i Urbanistyki Urzędu Miejskiego w Złocieńcu w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 maja 2021 r.</p> <p><u>Do nieprawidłowości i uchybień stwierdzonych podczas kontroli należy zaliczyć:</u></p> <p>1) Wydanie 8 wypisów z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego po terminie ;</p> <p>2) Wydanie 2 zaświadczeń o położeniu nieruchomości na obszarze rewitalizacji lub na terenie Specjalnej Strefy Rewitalizacji po terminie;</p> <p>3) Nieujęcie spisów spraw w teczkach dotyczących ustaleń warunków zabudowy i zagospodarowania terenu oraz ustaleń lokalizacji celu publicznego, a także brak zleceń do urbanisty, który zgodnie z zawartą umową przygotowuje stosowne projekty decyzji w terminie 14 dni od dnia otrzymania wniosku. Przedłożone zlecenia ujęte były w oddzielnej nieopisanej teczce bez symbolu i hasła klasyfikacyjnego;</p> <p>4) Nieprowadzenie spisu spraw w teczkach spraw ujętych w zestawionej tabeli o symbolu klasyfikacyjnym: 0050, 3120, 6730, 6733, 6825 i 6831.</p> <p>5) Nieprzekazanie dokumentacji zakończonych spraw Referatu z lat poprzednich od 2015 r. w zakresie wydawania decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu i decyzji o ustaleniu celu publicznego, a także dokumentacji zgromadzonej w pomieszczeniu piwnicznym (magazynku) przy ul. Wolności 10 do archiwum zakładowego urzędu z lat: 1991 – 2000, 2005-2010, 2011 i 2012 r.</p>

5.	<p>Kontrola problemowa w Stowarzyszeniu „Carpe Diem” ul. Kościelna w Złocięncu od 2 sierpnia 2021 r. do 12 sierpnia 2021 r.</p>	<p>Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej na zadanie w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym w 2021 r. pn.”Organizacja wsparcia dla osób i rodzin z problemem alkoholowym w tym propagowanie idei trzeźwościowych, zagospodarowanie czasu wolnego i podtrzymywanie trzeźwości w 2021 r.”</p>	<p>Czynności kontrolne wykazały, że środki finansowe z budżetu gminy Złocieniec w wysokości 7.000,00 zł zostały wykorzystane w całości na organizację działań wykazanych przez Stowarzyszenie. Kontrolująca pozytywnie oceniła realizację zadania publicznego, <u>z wniesionymi uwagami i uchybieniami poprzez</u> :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Dokonanie aktualizacji Statutu organizacji w zakresie brakującego zapisu „Klub Abstynenta.” W przedłożonym Statucie nazwa Stowarzyszenia brzmi: „Stowarzyszenie Carpe Diem w Złocięncu”, a w wypisie z Krajowego Rejestru Sądowego nazwa Stowarzyszenia brzmi: „Stowarzyszenie Klub Abstynenta Carpe Diem w Złocięncu”; 2) Dokonanie aktualizacji przyjętej polityki rachunkowości Stowarzyszenia w zakresie brakujących zasad prowadzenia gospodarki kasowej wraz z ustaleniem wysokości pogotowia kasowego; 3) Dokonywanie zatwierdzeń dokumentów finansowych, oprócz Prezesa Zarządu również przez Sekretarza Zarządu, zgodnie z wypisem z KRS.W sprawach majątkowych przez Prezesa i Sekretarza; 4) Podpisywane (zatwierdzone) przez Prezesa Zarządu dokumenty finansowe dotyczące jego wynagrodzeń, dokonywać/zatwierdzać przez pozostałe upoważnione osoby: Sekretarza i Gospodarza; 5) Dokonywanie powiadomień Zleceniodawcy na piśmie, w przypadku dokonania przesunięć pomiędzy poszczególnymi pozycjami kosztów, określonymi w kalkulacji przewidywanych kosztów, w wielkościach i na zasadach określonych w ogłoszeniu o konkursie, w ramach realizowanego zadania. Zgodnie z §15 ust.1 i 2 zawartej umowy nr 9 z dnia 15 lutego 2021 r. wszelkie zmiany, uzupełnienia i oświadczenia składane w związku z niniejszą umową wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności i mogą być dokonywane w zakresie niewpływającym na zmianę kryteriów wyboru oferty Zleceniobiorcy. Wszelkie wątpliwości związane z realizacją niniejszej umowy będą wyjaśniane w formie pisemnej lub za pomocą środków komunikacji elektronicznej.
6.	<p>Kontrola problemowa W Uczniowskim Klubie Sportowym „Szkwał” ul. I Dywizji WP 4 w Złocięncu od 01 września 2021 r. do 15 września 2021 r.</p>	<p>Kontrola prawidłowości wykorzystania dotacji celowej na zadanie pn.”Organizacja zajęć sportowych – szkolenie zawodników UKS „Szkwał” w zakresie żeglarstwa oraz udział w regatach w 2021 r.”</p>	<p>Opinia kontrolującej w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej na realizację zadania w zakresie sportu jest pozytywna z wniesionymi poniżej uchybieniami i nieprawidłowościami. <u>Za uchybienia uznano:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Nie przedłożenie przez UKS „Szkwał” w wyznaczonym przez Gminę Złocieniec terminie 5 dni – zaktualizowanego kosztorysu i harmonogramu realizacji zadania celem zawarcia stosownej umowy dotacji. (Pismo Burmistrza Złocienca Nr BIS.423.10.2020.KW z dnia 27.01.2021 – data wpływu zaktualizowanego wniosku i kosztorysu UKS „Szkwał” z dnia 26.04.2021 r.), 2) Brak przyjętych przez UKS „Szkwał” zasad dokonywania obrotu gotówkowego w Klubie.

			<p>3) Brak wypełnionych dat na wszystkich pieczętkach umieszczonych na dokumentach finansowych „Sprawdzono pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym za okres od 10 maja 2021 r. do 30 czerwca 2021 r.</p> <p><u>Za nieprawidłowości uznano:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Brak podjętych przez UKS „Szkwał” zasad (polityki) rachunkowości, wynikający z art.10 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217); 2) Brak zapisu na przedłożonym zaproszeniu, zawiadomieniu o regatach i dyplomie o fakcie dofinansowania zadania przez Gminę Złocieniec – XX Ogólnopolskich Regat o Puchar Ziemi Złocienieckiej, zgodnie z §6 umowy. 3) Ujęcie w dokumencie finansowym (fakturze Nr FV 0231/2021 z dnia 01.06.2021 r.) , wydatku : usługi kurierskiej GSL w wysokości 17,00 zł ze środków z budżetu gminy Złocieniec, niezgodnie z zawartą umową dotacji. 4) Brak dekretu finansowego na dokumentach księgowych za okres od 01 lipca 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. Brak jest ich sprawdzenia pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym. Nie zatwierdzono ich do wypłaty, a przedłożone dowody księgowe posiadały wyciągi bankowe potwierdzające ich zapłatę przelewem (zgodnie z art.21 ust.1. ustawy o rachunkowości).
7.	<p>Kontrola problemowa w Międzyszkolnym Klubie Sportowym „Junior” ul. I. Dywizji WP 4 w Złocieniu</p> <p>Od 05 października do 22 października 2021 r.</p>	<p>Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej na zadanie pod nazwą: „Organizacja zajęć sportowych – szkolenie zawodników MKS „Junior” w zakresie lekkiej atletyki oraz udział w zawodach, rozgrywkach lekkoatletycznych w 2021 r.</p>	<p>Kontrolująca pozytywnie oceniła prawidłowość wykorzystania dotacji celowej z budżetu gminy Złocieniec na zadanie pod nazwą: „Organizacja zajęć sportowych - szkolenie zawodników MKS „Junior” w zakresie lekkiej atletyki oraz udział w zawodach, rozgrywkach lekkoatletycznych w 2021 r.”, z wniesionymi uchybieniami i nieprawidłowościami</p> <p><u>Za uchybienia uznano:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Brak stosownej uchwały Zarządu Klubu w sprawie przyjęcia przedłożonej (zasad) polityki rachunkowości Klubu; 2) Brak przedłożenia list/protokołu odbioru obuwia sportowego, zakupionego w ramach dotacji i przekazanego zawodnikom Klubu. <p><u>Za nieprawidłowości uznano:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Brak opisanego 2 dokumentów finansowych tj. ekwiwalentów sędziowskich na zawodach Miting LA i Mistrzostwa Województwa Zachodniopomorskiego Międzyszkolnych i Uczniowskich Klubów Sportowych. Brak dekretu finansowego (sprawdzenia formalnie i merytorycznie), zatwierdzenia do wypłaty, a także brak zamieszczenia informacji o treści:” Zrealizowano ze środków z budżetu gminy Złocieniec,” zgodnie z §10ust.2 umowy Nr BIS.423.1.3.2021 z dnia 29.01.2021 r.; 2) Brak opisanego dokumentu finansowego: polisy ubezpieczeniowej następstw nieszczęśliwych wypadków PZU. Brak dekretu finansowego (sprawdzenia formalnie i merytorycznie, zatwierdzenia jej do wypłaty, a także brak zapisu, że zadanie „Zrealizowano ze środków z budżetu gminy

			<p>Złocieniec”</p> <ol style="list-style-type: none"> 3) Brak dat i podpisu na większości dokumentów finansowych na pieczętce o treści: ”Sprawdzono pod względem merytorycznym i formalnym” 4) Brak przedłożenia przez Klub rozeznania rynku i wyboru najkorzystniejszej oferty w zakresie stosowania zapisu §5 zawartej umowy Nr BIS.423.1.3.2021 z dnia 29.01.2021 r. 5) Zatwierdzanie rachunków (wynagrodzeń trenera) , przedkładanych przez Prezesa Klubu MKS „Junior” i zatwierdzanych przez niego do wypłaty.
8.	<p>Kontrola problemowa. Czynności nadzorcze w Żłobku ul. Elizy Orzeszkowej 2A W Złocięncu 09.12. 2021r.</p> <p style="text-align: center;">STANISŁAW Włodarczyk</p>	<p>Warunki i jakość świadczonej opieki</p>	<p>W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych w zakresie warunków i jakości świadczonej opieki w Żłobku w Złocięncu ustalono, że :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Żłobek w Złocięncu zapewnia dzieciom optymalne warunki rozwoju, opieki, wyżywienia oraz bezpieczeństwa; 2) Liczba dzieci przypadająca na jednego opiekuna jest zgodna z ustawą o opiece nad dziećmi do lat 3; 3) Zawarta jest umowa na świadczenie usług cateringowych w celu zapewnienia dzieciom wyżywienia zgodnego z normami żywieniowymi dla populacji polskiej; 4) W Żłobku i na zewnątrz działa monitoring wizyjny (drzwi są zabezpieczone przed uprawnionym wejściem); 5) Wszyscy pracownicy Żłobka w dniu 08 grudnia 2021 r. zostali przeszkoleni w zakresie udzielania pierwszej pomocy i otrzymali certyfikaty dotyczące niezbędnej wiedzy i umiejętności w zakresie udzielania pierwszej pomocy; 6) Dane dotyczące Żłobka zawarte w Rejestrze Żłobków i klubów dziecięcych są zgodne ze stanem faktycznym; 7) Warunki i jakość świadczonej opieki nad dziećmi w Żłobku nie budzą zastrzeżeń; 8) W placówce (wszystkie pomieszczenia) i na zewnątrz zachowana jest czystość i porządek. 9) Realizacja celów i zadań w Żłobku odbywa się zgodnie z ustawą o opiece nad dziećmi do lat 3. <p><u>Kontrolująca pozytywnie oceniła panujące w Żłobku w Złocięncu warunki i jakość świadczonej opieki i nie wniosła zaleceń pokontrolnych.</u></p>
9.	<p>Kontrola doraźna w Stowarzyszeniu Klub Abstynenta „NIKE” ul. 3 Pułku Piechoty 2 78 -520 Złocieniec od 04 listopada 2021 r. do 25 listopada 2021 r.</p>	<p>Prawidłowość wykorzystania dotacji z budżetu gminy Złocieniec na zadanie publiczne pod nazwą: ”Organizacja wsparcia dla osób i rodzin z problemem alkoholowym w tym propagowanie idei trzeźwościowych, zagospodarowanie czasu wolnego i podtrzymywanie trzeźwości w 2021r.”</p>	<p>Kontrolująca pozytywnie oceniła prawidłowość wykorzystania dotacji celowej z budżetu gminy Złocieniec na realizację zadania publicznego pod nazwą: „ Organizacja wsparcia dla osób i rodzin z problemem alkoholowym, w tym propagowanie idei trzeźwościowych, zagospodarowanie czasu wolnego i podtrzymywanie trzeźwości” z wniesionymi poniżej nieprawidłowościami:</p>

Za nieprawidłowość uznano:

- ujęcie w paragonie fiskalnym z DINO z dnia 03.07.2021 r. ręczników papierowych 2x 4,99 = 9,98 złotych i worków na śmieci 1x 4,99 = 4,99 złotych na łączną kwotę w wysokości 14,97 złotych niezgodnie z zawartą umową. Paragon opisano jako zakup artykułów spożywczych na spotkanie trzeźwościowe rodzin abstynenckich w Skrzatuszu w dniu 04.07.2021 r. Działanie 1.62. Produkty spożywcze na poczęstunek dla gości. Wydatek zrealizowano ze środków z budżetu gminy Złocieniec;
- zatwierdzanie do wypłaty dokumentów księgowych przez Główną księgową, a nie przez Kierownika jednostki – Prezesa Stowarzyszenia

Złocieniec, dnia 03 stycznia 2020 r.

Sporządziła:

Irena Szmidt
Starszy inspektor ds. kontroli
wewnętrznej i zewnętrznej

BURMISTRZ

Brygady Zacharzewski

Zatwierdził: