

**PODSUMOWANIE Z REALIZACJI PLANU KONTROLI
ZA II PÓŁROCZE 2013 ROKU**

1.	Liczba/rodzaj kontroli¹	2 kontrole problemowe, 6 sprawdzających
2.	Jednostki skontrolowane	<ul style="list-style-type: none"> - Urząd Miejski w Bieruniu – Straż Miejska, - Urząd Miejski w Bieruniu – Referat Zamówień Publicznych, - Urząd Miejski w Bieruniu – Wydział Gospodarki Komunalnej, - Urząd Miejski w Bieruniu – Sekretarz Miasta, - Urząd Miejski w Bieruniu – Komórki Organizacyjne Urzędu, - Bieruński Ośrodek Sportu i Rekreacji, - Bieruński Ośrodek Kultury, - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bieruniu.
3.	Tematy kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - Terminowość realizacji planu zamówień publicznych. - Realizacja zaleceń pokontrolnych Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach sformułowanych w wyniku kontroli kompleksowej gospodarki finansowej WK-6100/43/4/11/12. - Analiza realizacji zaleceń pokontrolnych sformułowanych po przeprowadzonych kontrolach wewnętrznych.
4.	Wyniki kontroli	<p>W wystąpieniach pokontrolnych zobowiązano pracowników merytorycznie odpowiedzialnych za powstanie nieprawidłowości do:</p> <p><u>Komendanta Straży Miejskiej:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - wzmocnienia nadzoru nad pracownikami Straży Miejskiej, w zakresie przestrzegania postanowień zawartych w Zarządzeniu Nr B.0050.9.2013 Burmistrza Miasta Bierunia z dnia 31 stycznia 2013 r. w sprawie: wprowadzenia w życie Instrukcji prowadzenia i rozliczania mandatów karnych w Urzędzie Miejskim w Bieruniu, - podjęcia działań mających na celu poprawę znajomości przez pracowników Straży Miejskiej wewnętrznych i zewnętrznych aktów normatywnych, mając na uwadze zapis art. 68 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn.zm.): - kontrolę zarządczą w jednostkach sektora finansów publicznych stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, - celem kontroli zarządczej jest zapewnienie w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, - zaktualizowania treści wewnętrznych procedur pod względem obowiązujących podstaw prawnych, wzorów i zasad, mając na uwadze zapis art. 68 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn.zm.), - podjęcia działań mających na celu przeszkolenie pracowników Straży Miejskiej z obsługi programu Systemu Informacji Prawnej LEX dla samorządów terytorialnych. <p><u>Kierownika Referatu Zamówień Publicznych:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - potwierdzania dodatkowej dokumentacji przez pracowników których dotyczy tzn. w niej wymienionych oraz informowania ich o jej sporządzeniu i formie przechowywania, mając na uwadze zapisy art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn.zm.).
5.	Działania naprawcze	<p>W wyniku działań naprawczych:</p> <p><u>Bieruński Ośrodek Sportu i Rekreacji:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - sprawozdania budżetowe sporządzane przez jednostkę organizacyjną są przekazywane do Wydziału Finansowego Urzędu Miejskiego w Bieruniu za potwierdzeniem odbioru, zgodnie z § 18 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. Nr 20, poz. 103), - skontrolowane sprawozdania budżetowe wolne były od błędów formalno-rachunkowych, zgodnie z § 9 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 r. w sprawie

¹ z wyłączeniem uproszczonego postępowania kontrolnego; zgodnie z § 18 Regulaminu przeprowadzania kontroli przez pracownika d/s kontroli Urzędu Miejskiego w Bieruniu (załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr B-0151/87/09 Burmistrza Miasta Bierunia z dnia 26.05.2009 r. z późn.zm.).

sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. Nr 20, poz. 103),
 - wprowadzono w jednostce nowy elektroniczny rejestr zamówień publicznych o wartości do 14 000 euro, eliminujący błędy w nadawanej numeracji.

Bieruński Ośrodek Kultury:

- prowadzony przez organizatora rejestr został dostosowany do zapisów rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 26 stycznia 2012 r. w sprawie sposobu prowadzenia i udostępniania rejestru instytucji kultury (Dz.U. z 2012 r. poz. 189),
 - wskazano pracownika upoważnionego przez organizatora do dokonywania wpisów, zmian oraz wykreśleń w rejestrze instytucji kultury, oraz pracownika Bieruńskiego Ośrodka Kultury upoważnionego do przekazywania wniosków wraz ze stosownymi dokumentami dotyczącymi uaktualniania danych zawartych w rejestrze, zgodnie z zapisami rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 26 stycznia 2012 r. w sprawie sposobu prowadzenia i udostępniania rejestru instytucji kultury (Dz.U. z 2012 r. poz. 189).

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bieruniu:

- sprawozdania budżetowe sporządzane przez jednostkę organizacyjną są przekazywane do Wydziału Finansowego Urzędu Miejskiego w Bieruniu za potwierdzeniem odbioru, zgodnie z § 18 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. Nr 20, poz. 103),
 - w celu wzmocnienia nadzoru nad ewidencjonowaniem zmian wprowadzonych do wewnętrznych regulacji wydano Zarządzenie Nr 0161/14/2012 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bieruniu z dnia 12 listopada 2012 r. w sprawie: zasad rejestrowania procedur kontroli zarządczej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Bieruniu, mając na uwadze zapis art. 68 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn.zm.) oraz zapisy komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz.Urz. MF Nr 15, poz. 84),
 - przywrócono, Zarządzeniem Nr 0161/16/2012 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bieruniu z dnia 19 listopada 2012 r. w sprawie: wprowadzenia do zasad kontroli dokumentów księgowych wykazu osób zobowiązanych do przeprowadzenia kontroli, wykaz osób (stanowisk) wraz ze wzorami ich podpisów, upoważnionych do dokonywania kontroli i zatwierdzania dokumentów księgowych, zgodnie z zapisami komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz.Urz. MF Nr 15, poz. 84).

Wydział Gospodarki Komunalnej:

- pracownicy merytorycznie odpowiedzialni Wydziału Gospodarki Komunalnej dokonali analizy naliczonych motogodzin w rozliczeniach miesięcznych akcji zima 2012/2013,
 - podjęto działania w zakresie prawidłowego i wyczerpującego zastosowania programu GPS,
 - zgodnie z w/w analizą wystąpiono do wykonawców o dokonanie korekt naliczonych motogodzin i wyegzekwowano różnice.

Sekretarz Miasta:

- powierzono inspektorowi administracji w formie pisemnej odpowiedzialność za gospodarowanie i prowadzenie ewidencji ilościowej materiałów biurowych i środków czystości; zgodnie ze Standardami kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. (Dz.Urz. MF Nr 15, poz. 84),
 - prowadzona ewidencja wydawanych środków czystości zawiera rozbieżności na poszczególnych pracowników obsługi. Fakt wydawania środków czystości jest potwierdzany podpisem; zgodnie z art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn.zm.),
 - do dnia 31.12.2013 r. zostaną uruchomione mechanizmy umożliwiające weryfikację i autoryzację działań na urządzeniach drukujących w wyznaczonych komórkach organizacyjnych urzędu.

Komórki Organizacyjne Urzędu:

Badaniem kontrolnym objęto sposób realizacji zaleceń pokontrolnych sformułowanych po kontroli kompleksowej Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach.

		<p>Z opisanych sposobów realizacji zaleceń pokontrolnych do analizy szczegółowej zostanie wybranych 8 wniosków.</p> <p>Zgodnie z art. 9 ust. 3 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz.U. z 2012 r., poz. 1113):</p> <ul style="list-style-type: none"> - kontrolowana jednostka jest obowiązana w terminie 30 dni od dnia doręczenia wystąpienia zawiadomić izbę o wykonaniu wniosków lub o przyczynach ich niewykonania. <p>Zgodnie z art. 7a ust. 4 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz.U. z 2012 r., poz. 1113):</p> <ul style="list-style-type: none"> - prezes izby może zarządzić sprawdzenie wykonania wniosków pokontrolnych w odrębnej kontroli. <hr/> <p>Zgodnie z Regulaminem przeprowadzania kontroli przez pracownika d/s kontroli Urzędu Miejskiego w Bieruniu, wprowadzonego Zarządzeniem Nr B-0151/87/09 Burmistrza Miasta Bierunia z dnia 26 maja 2009 r. z późn.zm.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kontrolujący co pół roku uwzględnia w planach kontroli realizację wystąpień pokontrolnych, - kierownik jednostki kontrolowanej, zobowiązany jest niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 30 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego, pisemnie powiadomić Burmistrza o sposobie i terminie (dzień – miesiąc – rok) wykonania zaleceń pokontrolnych lub o przyczynach ich niewykonania. <p>Skierowano 2 wystąpienia pokontrolne do kierowników jednostek kontrolowanych².</p>
--	--	--

² Kierownik jednostki kontrolowanej – należy przez to rozumieć naczelników i kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Bieruniu, pracowników Urzędu na samodzielnych stanowiskach, dyrektorów i kierowników podległych i nadzorowanych jednostek organizacyjnych gminy.