

**Urząd Miasta Czeladź**  
**Wydział Kontroli**

**Sprawozdanie**  
**z kontroli przeprowadzonych przez Wydział Kontroli Urzędu Miasta Czeladź w 2010 r.**

Zgodnie z „Planem kontroli wewnętrznej na 2010 rok” ustalonym w Zarządzeniu Burmistrza Miasta Czeladź nr 284/2009 z dnia 22.12.2009 r. i w oparciu o Regulamin przeprowadzania kontroli wewnętrznej Wydziałów Urzędu oraz gminnych jednostek organizacyjnych – Zarządzenie Burmistrza Nr 17/2010 z dnia 29.01.2010 r. przeprowadzono kontrole we wszystkich jednostkach organizacyjnych podległych Burmistrzowi Miasta Czeladź.

Przedmiot kontroli obejmował:

- 1) Sprawdzenie wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych jednostce po kontroli przestrzegania procedur kontroli w 2009 r. – w 22 jednostkach.
- 2) Zatrudnianie i zwalnianie pracowników w latach 2008-2010 – w 5 jednostkach oświatowych.
- 3) Realizację planu dochodów w roku 2009 – w 11 placówkach .
- 4) Udzielanie zamówień publicznych – w 11 jednostkach.
- 5) Prawdliwość wykorzystania dotacji udzielonych przez Gminę w 2 stowarzyszeniach.
- 6) Kontrola kompleksowa ze szczególnym uwzględnieniem prawidłowości udzielania zamówień publicznych i zawierania umów w Czeladzkim Towarzystwie Budownictwa Społecznego.

Ze względu na rodzaj kontroli przeprowadzono 25 kontroli problemowych (zatrudnianie pracowników, realizacja dochodów, udzielanie zamówień publicznych, wykorzystanie dotacji) i 22 sprawdzające wykonanie poprzednich zaleceń oraz 1 kontrolę doraźną (CTBS) poza planem kontroli.

Każdorazowo kontrole przeprowadzono na podstawie pisemnego, imiennego upoważnienia wydawanego dla kontrolującego przez Burmistrza Miasta określającego przedmiot kontroli, okres objęty kontrolą oraz termin jej rozpoczęcia i zakończenia.

Wszystkie kontrole zakończyły się w planowanych terminach sporządzeniem protokołów podpisanych przez kierownika jednostki, jej głównego księgowego i osoby kontrolujące. Nie miały miejsca przypadki odmów podpisania protokołu przez kierownictwo jednostek.

Każda kontrola została odnotowana w „Książce kontroli” danej jednostki.

Wystąpienia pokontrolne sformułowane w odrębnych pismach z terminem udzielenia odpowiedzi wystosowano do 19 jednostek. Ogółem wydano 63 zalecenia pokontrolne. W przypadku 5 jednostek organizacyjnych tj. Przedszkole Nr 4, 5, 9, żłobek i MOPS oraz wydziałów UM Spraw Obywatelskich i Polityki Społecznej nie było potrzeby wydawania zaleceń.

Zalecenia pokontrolne dotyczyły głównie wyeliminowania nieprawidłowości w zakresie przeprowadzania dokumentacji pracowniczej, inwentaryzacji majątku, prowadzenia ksiąg inwentarzowych, zachowania obowiązujących procedur przy udzielaniu zamówień publicznych, wyeliminowania nieaktualnych zapisów i sprzeczności w obowiązujących instrukcjach i regulaminach, zapewnienia ich spójności i dostosowania do wielkości, struktury organizacyjnej i specyfiki działania jednostki, terminowego odprowadzania dochodów na rachunek gminy, prawidłowości sporządzania umów na najem, opracowania procedury windykacji zaległych płatności.

Wszystkie jednostki udzieliły odpowiedzi o sposobie realizacji zaleceń. Sprawdzenie wykonania odbędzie się w br.

W załączeniu „Zestawienie przeprowadzonych kontroli w 2010 r.”

1 załącznik

Czeladź, 04.01.2011 r.

Kierownik Wydziału kontroli  
Maria Kiecol