

Olszanka, dn. 29 marzec 2016r.

SG.1712. 3.2016

URZĄD GMINY OLSZANKA
WPLYNĘŁO
Kancelaria Ogólna

29-03-2016

Imię
Podpis.....
Nr.....

1607

Al...
P. K. B. Gsp.
Jel...

Pani Aneta Rabczewska
Wójt Gminy Olszanka

**Informacja z realizacji kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Olszanka
oraz jednostkach organizacyjnych za 2015 rok**

Zasady organizacji i funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Olszanka reguluje Zarządzenie Nr WG-VI-12-2012 Wójta Gminy Olszanka z dnia 14 lutego 2012r. z późn. zmianami. Powyższa informacja sporządzona została w oparciu o § 24 ust.7 Zarządzenia.

Zgodnie z cyt. wyżej Zarządzeniem oraz w oparciu o standardy kontroli zarządczej wymienione w Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych oraz w oparciu o Komunikat Nr 6 Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2012 roku w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem, w Urzędzie Gminy Olszanka zrealizowano następujące zadania:

- I. Plan działalności Urzędu Gminy Olszanka na 2015r.
 1. Plany działalności Urzędy Gminy na 2015 rok, obejmujące funkcje, cele i zadania oraz monitorowanie ich realizacji zostały do dnia 2 marca 2015 roku sporządzone przez merytoryczne stanowiska pracy Urzędu i przedstawione do zatwierdzenia Wójtowi Gminy.
 2. Arkusz identyfikacji, oceny i analizy ryzyka w zakresie realizacji celów i zadań w 2015r. sporządzony został przez merytoryczne stanowiska pracy Urzędu Gminy. Arkusz obejmuje opis celów i zadań, opis ryzyka, ocenę ryzyka w skali od 1 do 3, poziom istotności ryzyka oraz opis sposobu przeciwdziałania ryzyku.
 3. W m-cu marcu 2016r. poszczególne stanowiska pracy Urzędu przedłożyły Wójtowi Gminy Sprawozdania z realizacji celów i zadań Urzędu Gminy wynikających z planów na 2015r. Sprawozdania obejmowały opis funkcji, opis realizowanych celów i wynikających z nich zadań, sposób realizacji zadań, stopień realizacji celów i zadań z określeniem mierników realizacji (wielkość pożądana, a wielkość uzyskana) oraz opis przyczyny niezrealizowania planowanych celów i zadań.
- II. Kontrole wewnętrzne
 1. Plany kontroli na 2015r. zostały sporządzone przez stanowiska pracy, na których występują zadania związane z nadzorem nad działalnością zadań Urzędu, tj.:
 - Plan kontroli finansowej sporządzony przez Skarbnika Gminy,
 - Plan kontroli wewnętrznej w Urzędzie Gminy sporządzony przez Sekretarza Gminy,

- Plan kontroli wewnętrznej w Urzędzie Gminy sporządzony przez Inspektora ds. Zdrowia i BHP w zakresie realizowanych zadań,
- Plan kontroli w zakresie podatków i opłat lokalnych sporządzony przez pracowników ds. podatków i opłat lokalnych.

2. W roku 2015 zostały zrealizowane następujące kontrole wewnętrzne wynikające z Planów kontroli wymienionych w pkt.1 :

a) Kontrole finansowe w Urzędzie Gminy zrealizowane przez Skarbnika Gminy

- w dniu 31.08.2015r. przeprowadzono kontrole na stanowisku Specjalisty ds. księgowości podatkowej i windykacji. Kontrolą objęto wpłaty II raty podatków za 2015 rok w Sołectwach Czeska Wieś, Gierszowice, Obórki i Pogorzela. Kontroli poddano następujące dokumenty: dowody wpłaty podatków na rachunek bankowy, wykazy wpłat Softysa oraz kwitariusze, naliczenie inkasa wg. zestawienia –naliczenie należności za II ratę podatku 2015 roku. W trakcie przeprowadzonej kontroli nieprawidłowości nie stwierdzono. Protokół Nr 1/2015 z czynności kontrolnych znajduje się w aktach kontroli zarządczej,
- w dniu 30.09.2015r. przeprowadzona została kontrola na stanowisku ds. wymiaru podatków i opłat. Zakres kontroli obejmował: analizę wydanych decyzji w sprawie ulg z tytułu zakupu gruntu, analizę złożonych deklaracji podatkowych złożonych przez osoby prawne, poprawność doręczania decyzji dla podatników na podstawie jednego sołectwa. W wyniku przeprowadzonej kontroli wydane zostały zalecenia pokontrolne. Protokół Nr 2/2015 z czynności kontrolnych znajduje się w aktach kontroli zarządczej.
- w dniu 2.10.2015r. przeprowadzono kontrole na stanowisku Podinspektora ds. księgowości budżetowej i Specjalisty ds. księgowości budżetowej. Kontroli poddano salda na kontach bilansowych w jednostce. W wyniku przeprowadzonej kontroli pracownikom wydano zalecenia pokontrolne. Protokół Nr 3/2015 z przeprowadzonej kontroli znajduje się w aktach kontroli zarządczej.

b) Kontrole u podatników przeprowadzone przez Referenta ds. wymiaru podatków i opłat

- w dniu 27.08 2015r. oraz w dniu 1.10.2015r. zostały przeprowadzone dwie kontrole w zakresie poprawności zgłoszenia danych do opodatkowania przez osoby fizyczne oraz jedna kontrola w zakresie opodatkowania działalności gospodarczej. Protokoły z przeprowadzonych czynności kontrolnych znajdują się w aktach kontroli zarządczej.

c) Kontrole w zakresie realizacji zadań publicznych zleczanych na podstawie otwartych konkursów ofert

- w dniu 5.11.2015r. przeprowadzono kontrolę realizacji zadania pn. „Z kulturą na co dzień” zrealizowanego przez Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Sołectwa Janów. W wyniku kontroli stwierdzono, że zadanie zostało zrealizowane zgodnie z Umową Nr 2/A/2015 z dnia 19 czerwca 2015 roku.
- w dniu 9.11.2015r. przeprowadzono kontrolę realizacji zadania pn. „Aktywnie spędzamy czas wolny” zrealizowanego przez Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Sołectwa Olszanka. W wyniku kontroli stwierdzono, że zadanie zostało zrealizowane zgodnie z Umową Nr 4/A/2015 z dnia 19 czerwca 2015 roku.
- w dniu 17.11.2015r. przeprowadzono kontrolę realizacji zadania pn. „Aktywne spędzanie czasu wolnego w Czeskiej Wsi” zrealizowanego przez Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Sołectwa Czeska Wieś „SOBÓTKA” . W wyniku kontroli stwierdzono, że zadanie zostało zrealizowane zgodnie z Umową Nr 6/A/2015 z dnia 19 czerwca 2015 roku.

- w dniu 19.11.2015r. przeprowadzono kontrolę realizacji zadania publicznego przez Stowarzyszenie Rozwoju Lokalnego „Teraz Gierszowice” W wyniki kontroli stwierdzono, że zadanie zostało zrealizowane zgodnie z Umową Nr 8/A/2015 z dnia 19 czerwca 2015 roku.

- w dniach 25-26.11.2015r. przeprowadzono kontrolę realizacji zadania pn. „Dzieciniec 2015-aktywnie, zdrowo i wesoło” zrealizowanego przez Stowarzyszenie Rozwoju Jankowic Wielkich „Janko”. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zadanie zrealizowano zgodnie z Umową Nr 5/A/2015 z dnia 19 czerwca 2015r.

Kontrole wymienione w pkt c zostały przeprowadzone przez Inspektora ds. Zdrowia i BHP. Protokoły kontroli znajdują się w aktach kontroli zarządczej na stanowisku Sekretarza Gminy.

d) Kontrole realizacji zadań oświatowych w Gminie

- w dniu 29 maja 2015 roku w Publicznym Zespole szkolno-Przedszkolnym w Przylesiu przeprowadzona została kontrola przez Inspektora ds. Społecznych i Oświaty i Inspektora ds. Zdrowia i BHP. Zakres kontroli obejmował: 1) Przestrzeganie przepisów dotyczących organizacji pracy szkoły, 2) Przestrzeganie obowiązujących przepisów bhp. W wyniku przeprowadzonej kontroli sporządzono wniosek i wydano zalecenia. Dyrektor Zespołu, pismem z dnia 24 sierpnia 2015r. poinformował o realizacji wniosków i zaleceń pokontrolnych. Protokół kontroli znajduje się w aktach kontroli zarządczej.

- od dnia 23.11.2015r. do dnia 18.11.2015r. przeprowadzona została kontrola w Publicznej Szkole Podstawowej w Michałowie prowadzonej przez Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie. Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny, powołany przez Wójta Gminy tj, Inspektor ds. Społecznych i Oświaty, Specjalista ds. Księgowości podatkowej i windykacji, Księgowa GZEASiP w Olszance. Kontrola została przeprowadzona w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji otrzymanej w 2014 roku oraz prawidłowości wykonywania obowiązków związanych z gromadzeniem danych stanowiących podstawę naliczania subwencji oświatowej w latach 2014-2015. Protokół kontroli, zawierający ustalenia kontroli oraz wnioski kontrolne znajduje się w aktach kontroli zarządczej Urzędu Gminy.

e) Kontrole przeprowadzone przez Sekretarza Gminy

- w miesiącu grudniu 2015 roku przeprowadzono siedem kontroli wrywkowych na stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Olszanka dotyczących terminowości załatwiania spraw, prowadzenia spisu spraw i ich ewidencjonowania w aktach Urzędu. Kontrole przeprowadzono na następujących stanowiskach pracy: Referenta ds. Ochrony Środowiska i Gospodarki Odpadami, Kierownika USC, Inspektora ds. Społecznych i Oświaty, Inspektora ds. Rady Gminy i Działalności Gospodarczej, Inspektora ds. Planowania Przestrzennego i Gospodarki Nieruchomościami, Inspektora ds. Zdrowia i BHP, Inspektora ds. Obywatelskich. W trakcie kontroli udzielono instruktażu w zakresie ewidencjonowania i rejestrowania korespondencji. Protokoły z przeprowadzonych kontroli znajdują się w aktach kontroli zarządczej.

- w dniu 30-31 grudnia 2015r. przeprowadzono kontrolę w Referacie Inwestycji, Rolnictwa i Ochrony Środowiska na stanowisku Inspektora ds. Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Zakres kontroli dotyczył sposobu prowadzenia spraw z zakresu realizacji Funduszu Sołeckiego w 2015r. przez wszystkie Sołectwa Gminy Olszanka. Kontrolą objęto sposób realizacji Zarządzenia Nr UG-21/2014 Wójta Gminy Olszanka z dnia 15 września 2014 roku. W wyniku kontroli wydano zalecenia. Protokół z kontroli znajduje się w aktach kontroli zarządczej Urzędu Gminy.

3. Inne kontrole

W miesiącu wrześniu 2015 roku przeprowadzono dwie kontrole w zakresie gospodarki odpadami. Kontrole przeprowadzone zostały przez Referenta ds. Ochrony Środowiska i Gospodarki Odpadami i Inspektora ds. Rady Gminy i Działalności Gospodarczej Urzędu Gminy Olszanka. Zakres przeprowadzonych kontroli dotyczył weryfikacji sprawozdań złożonych przez Remondis Opole Sp. z o. o. – firmę odbierającą odpady z terenu Gminy Olszanka. Protokoły kontroli znajdują się w aktach kontroli zarządczej Urzędu Gminy.

III. Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej.

Do dnia 4 lutego 2016r. kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy złożyli oświadczenie o stanie kontroli zarządczej za 2015 rok. Kierownicy jednostek oświadczyli, że w jednostkach zorganizowano i zapewniono adekwatny, skuteczny i efektywny system kontroli zarządczej, w ramach funkcjonującego systemu kontroli zapewniono realizację celów kontroli, tj. zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania w jednostce, efektywność i skuteczność przepływu informacji, zarządzanie ryzykiem. Kierownicy jednostek oświadczyli, że w systemie kontroli uwzględniono standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.

IV. Samooceana kontroli zarządczej.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr WG-VI-12-2012 Wójta Gminy Olszanka z dnia 14 lutego 2012r. z późn. zmianami oraz zgodnie z pismem Nr SG 1710.11.2015 z dnia 25.11.2015r., Kierownicy komórek organizacyjnych oraz pracownicy Urzędu w miesiącu grudniu 2015 r. złożyli Arkusz samooceny kontroli zarządczej w 2015 roku. Pracownicy dokonali samooceny pod względem realizacji standardów kontroli zarządczej. Arkusze samooceny stanowią dokumentację kontroli zarządczej i znajdują się na stanowisku Sekretarza Gminy.

Sporządziła: E. Rosińska – Sekretarz Gminy

Olszanka, dn. 29 marzec 2016r.

SEKRETARZ GMINY

Ewa Rosińska