

AW.1712.1.2018.TKR

**SPRAWOZDANIE
Z PRZEPROWADZONYCH
KONTROLI WEWNĘTRZNYCH**

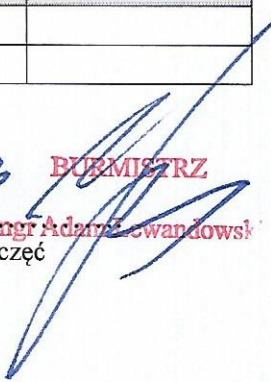
ZA 2017 ROK

Zgodnie z procedurą nr PJ.0142 – 26 organizacji procesu kontroli oraz na podstawie Planu kontroli wewnętrznej Urzędu Miejskiego w Śremie na 2017 rok, przedkładam sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli.

<u>Nazwa</u>	<u>Liczba</u>	<u>Uwagi</u>
<u>1. Liczba kontroli planowanych:</u>	657	
a) rozpoczęte	657	
b) zakończone	655	
c) nierozpoczęte	2	
<u>2. Liczba kontroli pozaplanowych :</u>	8	
a) rozpoczęte	8	
b) zakończone	6	
c) niezakończone	2	
<u>3. Liczba kontroli w aspekcie rodzaju kontroli:</u>	665	Suma pozycji: 1 a) i 2 a), tj. 657+8 = 665
a) kompleksowa	65	
b) problemowa	29	
c) sprawdzająca	571	
<u>4. Ogólna charakterystyka ustaleń kontroli:</u>		
a) liczba wniosków z kontroli	433	

<p>b) najczęstsze nieprawidłowości wykazane podczas kontroli :</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ pobrane dotacje w nadmiernej wysokości; ▪ błędnie kwalifikowane wydatki części finansowej sprawozdania; ▪ nieterminowe opłacanie składek ZUS pracowników żłobka; ▪ brak opisów na fakturach; ▪ brak zgłoszenia do opodatkowania budynków, gruntów, budowli, w tym związanych lub zajętych na działalność gospodarczą; ▪ zaniżony lub zawyżony metraż budynków oraz powierzchni gruntów zgłoszonych do opodatkowania, w tym związanych lub zajętych na działalność gospodarczą; ▪ zawyżona lub zaniżona wysokość kondygnacji w budynkach; ▪ nieprawidłowa numeracja uchwał podjętych na zebraniach wiejskich; ▪ braki w dokumentacji dotyczącej najmu świetlic wiejskich; tj. miesięcznych sprawozdań; ▪ brak podłączenia do sieci kanalizacyjnej; ▪ brak złożonej deklaracji „śmieciowej” w przypadku zmiany liczny osób; ▪ niestaranne wypełnianie protokołów odbioru robót; ▪ opóźnienia w realizacji wniosków najemców; ▪ brak dat sprzedaży, błędy formalne, brak adnotacji o wyjściu służbowym; ▪ nieprzestrzeganie zapisów wynikających z umów dotyczących udzielonej bonifikaty w obrocie nieruchomościami; ▪ niezgodne wykorzystanie nieruchomości przez jednostki pomocnicze; ▪ brak podstawy prawnej żądania od wnioskodawcy dokumentów zgodnie z wymaganiami ustawy o ograniczaniu barier administracyjnych dla obywateli i przedsiębiorców; ▪ nieszczelny system bieżącego ewidencjonowania zaangażowania wydatków budżetowych na koncie 998; ▪ uszczelnienie mechanizmu weryfikacji stanu wykonania zaangażowania kwot umów z kontrahentami, celem bieżącej reakcji w zakresie zmian planu finansowego; ▪ dokładniejsza weryfikacja danych wykazywanych w sprawozdawczości jednostki, gdyż informacje w niej zawarte muszą wiernie odzwierciedlać zapisy ewidencji księgowej. 		
<p>c) liczba sporządzonych wystąpień pokontrolnych</p> <ul style="list-style-type: none"> • protokół kontroli • zalecenia pokontrolne 	<p>369</p> <p>353</p> <p>16</p>	
<p>d) wykonanie przez kontrolowanych zaleceń pokontrolnych</p>	<p>3</p>	

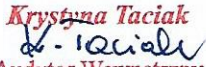
e) odmowa podpisania protokołu	0	
f) uwagi do ustaleń kontroli – ilość wniosków/zastrzeżeń	5	
g) wyciągnięte konsekwencje służbowe <ul style="list-style-type: none"> wydano 1 decyzję administracyjną nakazującą zwrot części dotacji celowej, która została pobrana w nadmiernej wysokości – PEU. 	1	
h) skutek finansowy (zwrot do budżetu niezgodnie wykorzystanej dotacji na podstawie decyzji, kwota przypisu/odpisu podatku itp.) <ul style="list-style-type: none"> zwrot dotacji do budżetu 25.200,00 zł; zwrot bonifikaty 103.836,65 zł; kontrole podatkowe – przypis, 132.545,00 zł; w tym: -decyzje wydane w 2017 r. na podstawie kontroli z 2016 r. 124.324,00 zł; -decyzje wydane w 2017 r. na podstawie kontroli z 2017 r. 8.221,00 zł; kontrole podatkowe –odpis 1.136,00 zł. 		
<u>5. Przyczyny niepodjęcia planowanych tematów kontroli:</u>	1	
<ul style="list-style-type: none"> absencja pracownika oraz konieczność wdrożenia osoby pełniącej jej zastępstwo- PRK. 	1	
<u>6. Złożone propozycje do systemu zarządzania jakością ISO, w wyniku ustaleń pokontrolnych:</u>	Brak	

24.01.18

BURMISTRZ
 mgr Adam Lewandowski
 Data, podpis i pieczęć

Sporządził:

23 stycznia 2018 r.

Krystyna Taciak

Krystyna Taciak

 Audytor Wewnętrzny

23 stycznia 2018 r.

Data, podpis i pieczęć