

Tabela kontroli 2009 - Załącznik do pisma nr KW-0913/1/10

L.P.	KONTROLOWANA JEDNOSTKA	Termin przeprowadzenia kontroli	Dokumentacja kontroli	Informacje w zakresie prowadzonej kontroli		Postępowanie pokontrolne
				Przedmiot kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości	
1	UG Godów - termomodernizacja SP Skrzyszów	07 - 08.01.2009	protokół	Problemowa - w związku z pismem Wykonawcy, wniesionym odnośnie noty obciążeniowej nr 231/08 z dnia 08.10.2008r., złożonym w dniu 30.12.2008r.	Określono wnioski z kontroli. Opisano stan faktyczny i przebieg postępowania.	Nie wydano wniosków pokontrolnych. W porozumieniu z Wójtem Gminy ustalono, iż nie będzie wystosowane wystąpienie pokontrolne do Referatu Budownictwa i Gospodarki Komunalnej, gdyż wszystkie uwagi i wnioski zawarte zostały w protokole.
2	UG - gospodarka składnikami majątkowymi	22 - 30.01.2009	protokół	problemowa	Stwierdzono nieprawidłowości: - brak wskazania osoby odpowiedzialnej za prowadzenie księgi inwentarzowej UG - księga inwentarzowa nie jest prowadzona na bieżąco	Wydano wnioski pokontrolne z dnia 06.03.2009 roku Informacja o realizacji wniosków z dnia 14.04.2009 roku
3	UG- dofinansowanie kosztów kształcenia pracownika młodocianego	22 - 30.05.2009	sprawozdanie	problemowa	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy
4	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Godowie z/s w Gólkowicach	23.02 - 06.03.2009	protokół	wydatki, w tym wynagrodzenia, stosowanie zasad ustalonych dla zamówień publicznych, świadczenia udzielane z zakresu pomocy społecznej, wywiady środowiskowe - rzetelność przeprowadzania	Stwierdzono nieprawidłowości: - nierzetelnie prowadzona strona BIP - brak imiennego wskazania osób odpowiedzialnych za dokonanie kontroli formalno-rachunkowej i merytorycznej dowodów księgowych - brak ujmowania rozrachunków z pracownikami na kontach zespołu 2 - rozrachunki i rozszczenia - konto 234- pozostałe rozrachunki z pracownikami - w związku z ponoszonymi przez nich wydatkami na rzecz jednostki - brak ujmowania rozrachunków z dostawcami wynikających z not obciążeniowych na kontach zespołu 2 - rozrachunki i rozszczenia - konto 201 rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	Wystąpienie pokontrolne z dnia 31.03.2009r. Odpowiedź na wystąpienie: pismo nr OPS.0911-2/09 z dnia 28.04.2009r.

Tabela kontroli 2009 - Załącznik do pisma nr KW-0913/1/10

L.P	KONTROLOWANA JEDNOSTKA	Termin przeprowadzenia kontroli	Dokumentacja kontroli	Informacje w zakresie prowadzonej kontroli		Postępowanie pokontrolne
				Przedmiot kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości	
5	Przedszkole Publiczne w Godowie	17 - 20.03.2009	protokół	wydatki, procedury kontrolne, stosowanie zasad ustalonych dla zamówień publicznych, środki trwałe, pozostałe środki trwałe, gospodarka magazynowa	Stwierdzono nieprawidłowości: - nierzetelnie prowadzona strona BIP - nierzetelnie prowadzone karty środka trwałego - nieprawidłowo prowadzone akta osobowe pracowników jednostki	Wystąpienie pokontrolne z dnia 15.04.2009r. Odpowiedź na wystąpienie: pismo nr PP-0914/3/09 z dnia 17.04.2009r.
6	Przedszkole Publiczne w Gołkowicach	01 - 10.04.2009	sprawozdanie	wydatki, procedury kontrolne, stosowanie zasad ustalonych dla zamówień publicznych, środki trwałe, pozostałe środki trwałe, gospodarka magazynowa	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy
7	Przedszkole Publiczne w Łaziskach	15 - 22.04.2009	protokół	wydatki, procedury kontrolne, stosowanie zasad ustalonych dla zamówień publicznych, środki trwałe, pozostałe środki trwałe, gospodarka magazynowa	Stwierdzono nieprawidłowości: - nieprawidłowe ustalenie dodatku z tytułu wysługi lat dla nauczyciela zatrudnionego w jednostce	Wystąpienie pokontrolne z dnia 26.05.2009r. Odpowiedź na wystąpienie: pismo b/n z dnia 23.06.2009r.
8	Przedszkole Publiczne w Skrzebsku	06 - 08.05.2009	protokół	wydatki, procedury kontrolne, stosowanie zasad ustalonych dla zamówień publicznych, środki trwałe, pozostałe środki trwałe, gospodarka magazynowa	Stwierdzono nieprawidłowości: - nieprawidłowe ustalenie dodatku z tytułu wysługi lat dla nauczyciela zatrudnionego w jednostce	Wystąpienie pokontrolne z dnia 03.06.2009r. Odpowiedź na wystąpienie: pismo nr PP4-0913/1/09 z dnia 29.06.2009r.
9	Przedszkole Publiczne w Skrzyszowie	23 - 25.06.2009	protokół	wydatki, procedury kontrolne, stosowanie zasad ustalonych dla zamówień publicznych, środki trwałe, pozostałe środki trwałe, gospodarka magazynowa	Stwierdzono nieprawidłowości: - nierzetelnie prowadzona strona BIP	Wystąpienie pokontrolne z dnia 08.07.2009r. Odpowiedź na wystąpienie: pismo b/n z dnia 07.08.2009r.

Tabela kontroli 2009 - Załącznik do pisma nr KW-0913/1/10

L.P	KONTROLOWANA JEDNOSTKA	Termin przeprowadzenia kontroli	Dokumentacja kontroli	Informacje w zakresie prowadzonej kontroli		Postępowanie pokontrolne
				Przedmiot kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości	
10	Szkoła Podstawowa im. Janka Krasińskiego w Godowie	08 - 18.09.2009	protokół	wydatki jednostki - co najmniej 5%, stosowanie procedur kontrolnych przy dokonywaniu wydatków	Stwierdzono nieprawidłowości: - nieterminowe regulowanie płatności za faktury /fakturach/ pełnej adnotacji o sposobie ich ujęcia w księgach rachunkowych w wyniku pomijania dekretacji kontowej dotyczącej wydatków strukturalnych - nierzetelne prowadzenie ksiąg rachunkowych	Wystąpienie pokontrolne z dnia 23.09.2009r. Odpowiedź na wystąpienie: pismo nr SP/09/2/2009 z dnia 16.10.2009r. Pismo nr SP/09/3/2009 z dnia 26.10.2009r. Pismo nr EK-0913/2/09 z dnia 23.10.2009r.
11	Szkoła Podstawowa im. Gustawa Morcinka w Krostoszowicach	21 - 23.09.2009	protokół	wydatki jednostki - co najmniej 5%, stosowanie procedur kontrolnych przy dokonywaniu wydatków	Stwierdzono nieprawidłowości: - nieterminowe regulowanie płatności za faktury	Wystąpienie pokontrolne z dnia 01.10.2009r. Odpowiedź na wystąpienie: pismo nr SP K-wice 091/1/09 z dnia 19.10.2009r.
12	Zespół Szkół w Gotkowicach	28.09 - 07.10.2009	sprawozdanie	wydatki jednostki - co najmniej 5%, stosowanie procedur kontrolnych przy dokonywaniu wydatków	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy
13	Zespół Szkół w Skrzyszowie	12 - 19.10.2009	protokół	wydatki jednostki - co najmniej 5%, stosowanie procedur kontrolnych przy dokonywaniu wydatków	Stwierdzono nieprawidłowości: - na wydatki związane z dostawami i usługami mieszczącymi się w przedziale kwotowym od 1.000,- zł do 10.000,- zł nie przeprowadzano analizy i rozeznania cenowego oraz nie uzyskano akceptacji Wójta Gminy lub Zastępcy Wójta	Wystąpienie pokontrolne z dnia 02.11.2009r. Odpowiedź na wystąpienie: pismo nr G/090/03/09 z dnia 27.11.2009r.
14	Świetlica Profilaktyczno-Wychowawcza w Krostoszowicach	22 - 30.10.2009	protokół	wydatki jednostki - co najmniej 5%, stosowanie procedur kontrolnych przy dokonywaniu wydatków, organizacja jednostki	Stwierdzono nieprawidłowości: - nieterminowe regulowanie płatności za faktury - nieprawidłowości w zakresie braku posiadania strony BIP i tym samym braku umieszczania wymaganych ustawą informacji publicznych zostały usunięte już w trakcie trwania czynności kontrolnych	Wystąpienie pokontrolne z dnia 07.12.2009r. Odpowiedź na wystąpienie: pismo nr SW/0913/1/09 z dnia 18.12.2009r.

Tabela kontroli 2009 - Załącznik do pisma nr KW-0913/1/10

L.P	KONTROLOWANA JEDNOSTKA	Termin przeprowadzenia kontroli	Dokumentacja kontroli	Informacje w zakresie prowadzonej kontroli		Postępowanie pokontrolne
				Przedmiot kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości	
15	Gminna Biblioteka Publiczna w Godowie z/s w Gołkowicach kontrola przeprowadzona przez Zastępcę Skarbnika Gminy	16 - 27.11.2009	protokół	wydatki jednostki – co najmniej 5%, stosowanie procedur kontrolnych przy dokonywaniu wydatków	Stwierdzono nieprawidłowości: nieterminowe regulowanie płatności za faktury	Wystąpienie pokontrolne z dnia 23.12.2009r. Odpowiedź na wystąpienie: pismo nr 09111-2/09 z dnia 31.12.2009r.
16	Gminne Centrum Kultury Sportu i Turystyki w Godowie	24.11 - 03.12.2009	protokół	wydatki jednostki – co najmniej 5%, stosowanie procedur kontrolnych przy dokonywaniu wydatków	Stwierdzono nieprawidłowości: - na wydatki związane z dostawami i usługami mieszczącymi się w przedziale kwotowym od 1.000,- zł do 10.000,- zł nie przeprowadzono analizy i rozeznania cenowego oraz nie uzyskano akceptacji Wójta Gminy lub Zastępcy Wójta - podpisy Dyrektora i Głównego Księgowego umieszczane na pieczęci znajdującej się na odwrotach faktur nie są zgodne z wzorami podpisów znajdującymi się wykazie wzoru nr 3 będącym wykazem osób uprawnionych do kontroli merytorycznej i formalno-rachunkowej dokumentów finansowych w GCKSiT. - dekrety księgowe określające sposób ujęcia dowodów księgowych w księgach rachunkowych zostały opatrzone trudną do zidentyfikowania parafką, w większości przypadków nieczytelna, która nie pozwala jednoznacznie określić osoby odpowiedzialnej za wskazania dekrety.	Wystąpienie pokontrolne z dnia 30.12.2009r. Odpowiedź na wystąpienie: pismo nr 09111/1/2010 z dnia 18.01.2010r.
17	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łaziskach w tym Szkoła Podstawowa w Łaziskach /do 31.08.2009/	08 - 14.12.2009	sprawozdanie	wydatki jednostki – co najmniej 5%, stosowanie procedur kontrolnych przy dokonywaniu wydatków	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy
18	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Skrzeńsku w tym Szkoła Podstawowa w Skrzeńsku /do 31.08.2009/	14 - 16.12.2009	sprawozdanie	wydatki jednostki – co najmniej 5%, stosowanie procedur kontrolnych przy dokonywaniu wydatków	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy

Zatwierdzam:

Wójt
Mariusz Adamczyk
mgr inż. Mariusz Adamczyk

Inspektor
ds. Kontroli Wewnętrznej
Agnieszka Siwańska
mgr Agnieszka Siwańska