

## **Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli w jednostkach organizacyjnych Gminy Gorzyce oraz w jednostce urząd gminy w 2020 roku.**

### **1. Podstawy prawne przeprowadzenia kontroli.**

- zarządzenie nr ORG.0050.242.202020 Wójta Gminy Gorzyce z dnia 15.01.2020r., w sprawie planu kontroli na 2020 rok w jednostkach organizacyjnych Gminy Gorzyce na okres: od 01.02.2020r. do 31.12.2020r.,
- zarządzenie nr ORG.0050.742.2018 Wójta Gminy Gorzyce z dnia 10.07.2018r., w sprawie ogólnej organizacji systemu kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych gminy,

### **2. Informacje ogólne.**

Zastępca Skarbnika Gminy w Urzędzie Gminy w Gorzycach wykonuje kontrolę instytucjonalną wobec wszystkich jednostek organizacyjnych gminy, przestrzegając zasad określonych w zarządzeniu Wójta Gminy Gorzyce nr ORG.0050.742.2018 z dnia 10.07.2018r. w sprawie ogólnej organizacji systemu kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych gminy.

Kontrole prowadzone były przez Zastępcę Skarbnika Gminy Renatę Seman zgodnie z planem kontroli ustalonym na rok 2020 wprowadzonym zarządzeniem Wójta Gminy Gorzyce nr ORG.0050.242.2020 z dnia 15.01.2020r.

Rozpoczęcie kontroli następowało każdorazowo z upoważnienia Wójta Gminy Gorzyce. Sporządzając protokoły kontroli oraz wystąpienia pokontrolne zachowano wymogi określone w rozdziale 7 § 15-17 oraz rozdziale 8 § 18 zarządzenia Wójta Gminy Gorzyce w sprawie ogólnej organizacji systemu kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych gminy.

Istotą czynności kontrolnych było zbadanie stanu faktycznego i porównanie go z obowiązującymi uregulowaniami prawnymi i przepisami wewnętrznymi.

Czynności kontrolne wykonano w oparciu o materiały źródłowe tj. zarządzenia, instrukcje, dokumenty pracownicze, wydruki komputerowe, dokumenty księgowe itp, oraz wyjaśnienia uzyskiwane od kierowników i pracowników jednostek organizacyjnych gminy.

Na potrzeby kontroli zebrano materiały w formie wydruków i kserokopii dokumentów, które

stanowią akta kontroli.

W trakcie przeprowadzonych kontroli pouczono dyrektorów i kierowników jednostek o ponoszeniu odpowiedzialności za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej zgodnie z art. 69.1 ustawy o finansach publicznych oraz za całość gospodarki finansowej jednostki zgodnie z art. 53.1 ustawy o finansach publicznych.

### **3. Realizacja zadań kontrolnych w roku 2020**

Zgodnie z zarządzeniem Wójta Gminy Gorzyce planem kontroli na rok 2020 objęto 3 jednostki organizacyjne Gminy Gorzyce. Zakres przeprowadzonych kontroli w 2020 roku obejmował prawidłowości udzielania zamówień publicznych o wartości do 30.000 euro oraz realizację zaleceń pokontrolnych w zakresie tworzenia i gospodarowania środkami ZFŚS.

W związku z sytuacją panującą w kraju i na świecie związaną z chorobą COVID-19, która spowodowała wprowadzenie w Polsce **stanu zagrożenia epidemicznego** obowiązującego od dnia 13.03.2020r., kontrole planowe w jednostkach organizacyjnych zostały wstrzymane.

Ponadto poza planem przeprowadzono:

- 1 kontrolę doraźną w związku z częściową oceną pracy Dyrektora jednostki oświatowej: Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Olzie w okresie: 06.07.2020r. - 17.07.2020r. Zakres kontroli obejmował: dysponowanie środkami określonymi w planie finansowym, prawidłowość ich wykorzystania z uwzględnieniem obowiązujących przepisów i uregulowań wewnętrznych za okres 2019-2020.

### **4. Ustalenia kontroli prowadzonej w roku 2020.**

Na podstawie przeprowadzonej kontroli w ww. zakresie, dokonano pozytywnej oceny pracy Dyrektora Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Olzie.

### **5. Ustalenia końcowe.**

W trakcie przeprowadzonych kontroli na bieżąco omawiano i analizowano uwagi kontrolującego i kontrolowanych.

W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości podczas kontroli, dyrektor / kierownik podmiotu kontrolowanego został zobowiązany do złożenia na piśmie informacji o sposobie wykonania wniosków i zaleceń albo o przyczynie ich niewykonania. Dokumentacja stanowi akta kontroli.

Gorzyce dnia 29 stycznia 2021 roku

Sporządził:

Skarbnik Gminy  
Renata Seman

Zatwierdził:

Wójt Gminy Gorzyce  
Daniel Jakubczyk