

L.P	KONTROLOWANA JEDNOSTKA	Termin przeprowadzenia kontroli	Dokumentacja kontroli	Informacje w zakresie prowadzonej kontroli		Postępowanie pokontrolne
				Przedmiot kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości	
1	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE 'BAJKOWE WZGÓRZE' W SKRZYSZOWIE	15.02. - 08.03.2012	Sprawozdanie pokontrolne z dnia 08.03.2012r.	Kontrola w zakresie gospodarki finansowej jednostki z uwzględnieniem wykorzystania i rozliczenia środków na wydatki budżetowe	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy
2	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE IM. KUBUSIA PUCHATKA W GOŁKOWICACH	15.02. - 08.03.2012	Sprawozdanie pokontrolne z dnia 12.03.2012r.	Kontrola w zakresie gospodarki finansowej jednostki z uwzględnieniem wykorzystania i rozliczenia środków na wydatki budżetowe	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy
3	ZESPÓŁ SZKÓŁ W GOŁKOWICACH	15.02. - 08.03.2012	Sprawozdanie pokontrolne z dnia 14.03.2012r.	Kontrola w zakresie gospodarki finansowej jednostki z uwzględnieniem wykorzystania i rozliczenia środków na wydatki budżetowe	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy
4	LKS POLONIA ŁAZISKA	29.03. - 19.04.2012	Sprawozdanie pokontrolne z dnia 19.04.2012r.	Kontrola w zakresie wykorzystania i rozliczenia dotacji otrzymanej na realizację zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej w roku 2011 - na podstawie sprawozdania końcowego z wykonania zadania	Nie stwierdzono nieprawidłowości w rozliczeniu dotacji.	Nie dotyczy
5	LKS SKRBEŃSKO	29.03. - 17.04.2012	Sprawozdanie pokontrolne z dnia 17.04.2012r.	Kontrola w zakresie wykorzystania i rozliczenia dotacji otrzymanej na realizację zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej w roku 2011 - na podstawie sprawozdania końcowego z wykonania zadania	Nie stwierdzono nieprawidłowości w rozliczeniu dotacji.	Nie dotyczy

Tabela kontroli 2012 - Załącznik do pisma nr OI-K.1712.5.2.2012

L.P	KONTROLOWANA JEDNOSTKA	Termin przeprowadzenia kontroli	Dokumentacja kontroli	Informacje w zakresie prowadzonej kontroli		Postępowanie pokontrolne
				Przedmiot kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości	
6	ZESPÓŁ SZKÓŁ W SKRZYSZOWIE	11.10 - 19.10.2012	Protokół pokontrolny z dnia 24.10.2012r.	Kontrola w zakresie przestrzegania przez podległą i nadzorowaną jednostkę sektora finansów publicznych realizacji ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych w sposób zgodny z prawem	<p><u>Stwierdzono nieprawidłowości:</u></p> <p>1. Rozpatrywano wnioski i przyznawano pożyczki na cele mieszkaniowe w miesiącach innych niż kwiecień i październik tj. w miesiącach: styczniu, marcu, maju, czerwcu, wrześniu. Powyższe było niezgodne z postanowieniami § 16 Regulaminu ZFŚS obowiązującego w Zespole Szkół, w którym zapisano, że „wnioski o przyznanie pomocy na cele mieszkaniowe będą rozpatrywane dwa razy w roku, w miesiącach kwiecień i październik”.</p> <p>2. Wnioski pracowników o przyznanie pożyczki zwrotnej na cele mieszkaniowe nie zostały zaopiniowane przez członków Komisji Socjalnej co było niezgodne z zapisem § 2 ust. 2 Regulaminu ZFŚS obowiązującego w Zespole Szkół mówiącym, że świadczenia z funduszu przyznaje Dyrektor po zaopiniowaniu przez Komisję Socjalną.</p> <p>3. Przyznano pomoc rzeczową – paczki dla pracowników przebywających na urlopie zdrowotnym, co było niezgodne z zapisami § 8 ust. 5 pkt b) Regulaminu ZFŚS obowiązującego w Zespole Szkół, który wskazuje, iż paczkę żywnościową lub bon towarowy przyznaje się dla osób przebywających na długotrwałym zwolnieniu lekarskim.</p>	<p>Wystąpienie pokontrolne z dnia 26.11.2012r.</p> <p>Odpowiedź na wystąpienie: pismo nr ZS.0911.01.2012 z dnia 17.12.2012.</p>
7	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W SKRBEŃSKU	22.10. - 26.10.2012	Protokół pokontrolny z dnia 31.10.2012r.	Kontrola w zakresie przestrzegania przez podległą i nadzorowaną jednostkę sektora finansów publicznych realizacji ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych w sposób zgodny z prawem	<p><u>Stwierdzono nieprawidłowości:</u></p> <p>1. Brak w regulaminie zapisu, wskazującego, że wysokość dofinansowania zarówno w formie rzeczowej jak i finansowej dla osoby uprawnionej może być uzależniona wyłącznie od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej. Zasada powyższa wynika z zapisów art. 8 ust. 1 ustawy dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu</p>	<p>Wystąpienie pokontrolne z dnia 27.11.2012r.</p> <p>Odpowiedź na wystąpienie: pismo nr ZSP.0810.1.2013 z dnia 02.01..2013r.</p>

Tabela kontroli 2012 - Załącznik do pisma nr OI-K.1712.5.2.2012

L.P	KONTROLOWANA JEDNOSTKA	Termin przeprowadzenia kontroli	Dokumentacja kontroli	Informacje w zakresie prowadzonej kontroli		Postępowanie pokontrolne
				Przedmiot kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości	
					<p>świadczeń socjalnych (t. j. Dz. U. z 2012 poz. 592).</p> <p>2. Wniosek o dofinansowanie do wypoczynku składany przez pracowników jest niezgodny ze wskazanymi wzorami i choć określony jest jako załącznik do regulaminu, to w zapisach regulaminu zfs nie ma do niego żadnego odniesienia.</p> <p>3. Dofinansowanie do wycieczki zorganizowanej przez zespół dla osób uprawnionych udzielone zostało bez uwzględnienia sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osób biorących udział w wycieczce tj. bez zastosowania progów dochodowych. Dofinansowanie zostało udzielone osobom uprawnionym z naruszeniem zapisów art. 8 ust 1 ustawy dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t. j. Dz. U. z 2012 poz. 592).</p> <p>4. Dofinansowanie do wypoczynku letniego zostało udzielone osobom uprawnionym z naruszeniem zapisów art. 8 ust 1 ustawy o zfs tj. wysokość świadczeń została uzależniona nie tylko od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osób uprawnionych, ale również od innych czynników, których ustawa nie dopuszcza.</p>	
8	SZKOŁA PODSTAWOWA W KROSTOSZOWICACH	29.10. - 05.11.2012r.	Protokół pokontrolny z dnia 09.11.2012r.	Kontrola w zakresie przestrzegania przez podległą i nadzorowaną jednostkę sektora finansów publicznych realizacji ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych w sposób zgodny z prawem	<p>1. Postanowienia regulaminu zbyt ogólne, chaotyczne, nie regulowały w pełni zasad przyznawania i korzystania z funduszu. Tworząc regulamin zfs należy bezwzględnie mieć na uwadze, że zapisy regulaminu powinny być w miarę możliwości szczegółowe oraz kompletne, umożliwiające wyjaśnienie wszystkich spornych kwestii pojawiających się w trakcie jego stosowania.</p> <p>2. Dołączone go regulaminu wnioski o przyznanie świadczenia oraz roczny plan wydatków nie miały bezpośredniego odniesienia do regulaminu, nie</p>	<p>Wystąpienie pokontrolne z dnia 27.11.2012r.</p> <p>Odpowiedź na wystąpienie: pismo nr SP K-wice 091/1/12 z dnia 17.12..2012r.</p>

Tabela kontroli 2012 - Załącznik do pisma nr OI-K.1712.5.2.2012

L.P	KONTROLOWANA JEDNOSTKA	Termin przeprowadzenia kontroli	Dokumentacja kontroli	Informacje w zakresie prowadzonej kontroli		Postępowanie pokontrolne
				Przedmiot kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości	
					<p>były oznaczone jako załączniki, nie można było jednoznacznie powiązać ich z żadnym zapisem w regulaminie i załączniku nr 1.</p> <p>3. W załączniku nr 1 do regulaminu zfs w tabeli nr 2 nieprawidłowo określono przedziały dochodowe w wyniku czego przedziały dochodowe pokrywały się.</p> <p>4. Rodzaje dofinansowań zostały określone bardzo nieprecyzyjnie i bardzo ogólnie, nie zawsze z zapisów wynikało jednoznacznie o jakie świadczenie chodzi. Powyższe było niezgodne z zapisami art. 8 ust 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t. j. Dz. U. z 2012 poz. 592), która wskazuje, iż "zasady i warunki korzystania z usług i świadczeń finansowanych z Funduszu, z uwzględnieniem ust. 1, oraz zasady przeznaczania środków Funduszu na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej określa pracodawca w regulaminie".</p> <p>5. Z żadnego zapisu regulaminu zfs jednoznacznie nie wynikał obowiązek składania przez osoby uprawnione do korzystania z funduszu oświadczenia o dochodach.</p> <p>6. W regulaminie brak było odwołania do wzoru oświadczenia o dochodach, jakie składają osoby uprawnione a który znajdował się w dokumentacji funduszu. Wzór oświadczenia nie został w regulaminie określony jako konkretny załącznik.</p> <p>7. Wzór wniosku o dofinansowanie do wypoczynku składany przez osoby uprawnione nie został określony w regulaminie zfs jako konkretny załącznik.</p> <p>8. Na większości oświadczeń o dochodach będących w dokumentacji szkoły nie było daty złożenia oświadczenia. Powyższe działanie jest niezgodne z art. 8 ust. 1 ustawy o zfs.</p>	

Tabela kontroli 2012 - Załącznik do pisma nr OI-K.1712.5.2.2012

L.P	KONTROLOWANA JEDNOSTKA	Termin przeprowadzenia kontroli	Dokumentacja kontroli	Informacje w zakresie prowadzonej kontroli		Postępowanie pokontrolne
				Przedmiot kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości	
					9. Dofinansowanie do spektaklu udzielone zostało bez uwzględnienia sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osób biorących udział w wycieczce tj. bez zastosowania progów dochodowych. Dofinansowanie zostało udzielone osobom uprawnionym z naruszeniem zapisów art. 8 ust 1 ustawy dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t. j. Dz. U. z 2012 poz. 592).	
9	LKS OLZA GODÓW	19.11. - 26.11.2012	Sprawozdanie pokontrolne z dnia 26.11.2012r.	Kontrola w zakresie wykorzystania dotacji otrzymanej na wsparcie projektu z zakresu rozwoju sportu na terenie Gminy Godów w roku 2012 – na podstawie sprawozdania częściowego z realizacji projektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy
10	KS -27- GOŁKOWICE	19.11. -04.12.2012	Sprawozdanie pokontrolne z dnia 04.12..2012r.	Kontrola w zakresie wykorzystania dotacji otrzymanej na wsparcie projektu z zakresu rozwoju sportu na terenie Gminy Godów w roku 2012 – na podstawie sprawozdania częściowego z realizacji projektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy
11	STOWARZYSZENIE INTER KROSTOSZOWICE	19.11. - 07.12.2012	Sprawozdanie pokontrolne z dnia 07.12.2012r.	Kontrola w zakresie wykorzystania dotacji otrzymanej na wsparcie projektu z zakresu rozwoju sportu na terenie Gminy Godów w roku 2012 – na podstawie sprawozdania częściowego z realizacji projektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy
12	LKS POLONIA ŁAZISKA	19.11. - 14.12.2012	Sprawozdanie pokontrolne z dnia 14.12.2012r.	Kontrola w zakresie wykorzystania dotacji otrzymanej na wsparcie projektu z zakresu rozwoju sportu na terenie Gminy Godów w roku 2012 – na podstawie sprawozdania częściowego z realizacji projektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy

Tabela kontroli 2012 - Załącznik do pisma nr OI-K.1712.5.2.2012

L.P	KONTROLOWANA JEDNOSTKA	Termin przeprowadzenia kontroli	Dokumentacja kontroli	Informacje w zakresie prowadzonej kontroli		Postępowanie pokontrolne
				Przedmiot kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości	
13	LKS SKRBEŃSKO	19.11. - 20.12.2012	Sprawozdanie pokontrolne z dnia 20.12.2012r.	Kontrola w zakresie wykorzystania dotacji otrzymanej na wsparcie projektu z zakresu rozwoju sportu na terenie Gminy Godów w roku 2012 - na podstawie sprawozdania częściowego z realizacji projektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy
14	LKS GWIAZDA SKRZYSZÓW	19.11. - 27.12.2012	Sprawozdanie pokontrolne z dnia 27.12.2012r.	Kontrola w zakresie wykorzystania dotacji otrzymanej na wsparcie projektu z zakresu rozwoju sportu na terenie Gminy Godów w roku 2012 - na podstawie sprawozdania częściowego z realizacji projektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości	Nie dotyczy

Zatwierdzam:

Kierownik Referatu Organizacyjnego,
Spraw Obywatelskich i Informatyki
Siwarska
mgr Agnieszka Siwarska

Wójt
Adamczyk
mgr inż. Mariusz Adamczyk