

Fn: 0640.1.2013

Roczne sprawozdanie z przeprowadzonych w 2012 roku kontroli finansowych w podległych i nadzorowanych przez Burmistrza Miasta jednostkach organizacyjnych Gminy Miejskiej Bielsk Podlaski.

W roku 2012 na podstawie rocznego planu kontroli, w ramach jednoosobowego stanowiska w Referacie Finansowo- Budżetowym Urzędu Miasta Bielsk Podlaski ul. Kopernika 1 przeprowadzono kontrole finansowe w:

1. Przedszkolu Nr 7 „Kubusia Puchatka” w Bielsku Podlaskim ul. Kazanowskiego 2.

Dyrektor: Pani Małgorzata Kuna,

Główna Księgowa: Pani Anetta Nazaruk.

Nr. upoważnienia	Or.0052.1.2012 z dnia 27.01.2012r
Termin kontroli	od 13 lutego do 29 lutego 2012 roku
Rodzaj kontroli	problemowa
Okres objęty kontrolą	2011 rok
Przedmiot kontroli	„Prawidłowość realizacji planu finansowego oraz prawidłowość naliczania i wypłat dodatków wyrównawczych do wynagrodzeń nauczycieli w 2011 roku w Przedszkolu Nr 7”.
Wyniki kontroli	W jednostce kontrolowanej pozostawiono protokół z kontroli. Nie stwierdzono nieprawidłowości w powyższym zakresie.
Postępowanie pokontrolne	Brak zaleceń pokontrolnych

2. Przedszkolu Niepublicznym Nr 1 im. św. Młodzieńca Gabriela w Bielsku Podlaskim ul. Rejtana 24.

Dyrektor: Pani Walentyna Mielnik Nikołajuk

Nr. upoważnienia	Or.0052.4.2012 z dnia 08.03.2012r
Termin kontroli	od 12 marca do 30 marca 2012 roku
Rodzaj kontroli	problemowa
Okres objęty kontrolą	2011 rok
Przedmiot kontroli	„Dokumentacja wewnętrzna, akty prawne i ich przestrzeganie oraz

	<i>wiarygodność sprawozdań finansowych i merytorycznych za 2011 rok".</i>
<i>Wyniki kontroli</i>	<i>W jednostce kontrolowanej pozostawiono protokół z kontroli.</i>
<i>Postępowanie pokontrolne</i>	<i>Odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych w związku z usunięciem w trakcie kontroli stwierdzonych uchybień.</i>

3. Klubie Sportowym „Tur” w Bielsku Podlaskim ul. E. Orzeszkowej 19.

Prezes zarządu: Pan Krzysztof Grodzki,

Zastępca: Pan Andrzej Krzywiec,

Wiceprezes ds. koszykówki: Pan Andrzej Jóźwiuk.

<i>Nr upoważnienia</i>	<i>Or.0052.9.2012 z dnia 11.04.2012r</i>
<i>Termin kontroli</i>	<i>od 23 kwietnia do 18 maja 2012 roku</i>
<i>Rodzaj kontroli</i>	<i>problemowa</i>
<i>Okres objęty kontrolą</i>	<i>2011 rok</i>
<i>Przedmiot kontroli</i>	<i>„Celowość przeznaczenia i rozliczenia dotacji w Klubie Sportowym „Tur”.</i>
<i>Wyniki kontroli</i>	<i>W Klubie Sportowym „Tur” pozostawiono protokół z kontroli. Nie stwierdzono nieprawidłowości w powyższym zakresie.</i>
<i>Postępowanie pokontrolne</i>	<i>Brak zaleceń pokontrolnych.</i>

4. Przedszkolu Nr 9 „Leśna Polana” 17-100 Bielsk Podlaski ul. Kazanowskiego 2A.

Dyrektor: Pani Elżbieta Nielipińska,

Główna Księgowa: Pani Maria Dawidziuk

<i>Nr. upoważnienia</i>	<i>Or: 0052.12.2012 z dnia 28.05.2012r</i>
<i>Termin kontroli</i>	<i>od 04 czerwca do 22 czerwca 2012 roku</i>
<i>Rodzaj kontroli</i>	<i>problemowa</i>
<i>Okres objęty kontrolą</i>	<i>2011 rok</i>
<i>Przedmiot kontroli</i>	<i>„Dokumentacja wewnętrzna, akty prawne i ich przestrzeganie oraz wiarygodność sprawozdań finansowych i merytorycznych za 2011 rok w tym: prawidłowość realizacji opłat za pobyt dzieci w przedszkolu”.</i>
<i>Wyniki kontroli</i>	<i>W Przedszkolu Nr 9 w Bielsku Podlaskim ul. Kazanowskiego 2A pozostawiono protokół z kontroli. Nie stwierdzono nieprawidłowości w powyższym zakresie.</i>
<i>Postępowanie pokontrolne</i>	<i>Brak zaleceń pokontrolnych.</i>

5. Pływalni Miejskiej „Wodnik”, 17-100 Bielsk Podlaski ul. Kazimierzowska 3b.

Dyrektor: Pan Władysław Kuczyński,

Główna Księgowa: Pani Anetta Nazaruk

Nr. upoważnienia	Or.0052.27.2012r z dnia 01.08.2012r
Termin kontroli	od 16 lipca do 31 lipca 2012r z przedłużeniem od 07 sierpnia do 09 sierpnia 2012 roku
Rodzaj kontroli	problemowa
Okres objęty kontrolą	2011 rok
Przedmiot kontroli	„Planowanie dochodów i kosztów a realizacja planu finansowego w 2012 roku, wewnętrzne akty prawne i ich przestrzeganie w tym: ustalenie i wdrożenie Kodeksu Etyki”.
Wyniki kontroli	W Pływalni Miejskiej „Wodnik” pozostawiono protokół z kontroli.
Postępowanie pokontrolne	Odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych w związku z usunięciem w trakcie kontroli stwierdzonych uchybień.

6. Bielskim Domu Kultury, 17-100 Bielsk Podlaski ul. 3-go Maja 2.

Dyrektor: Pan Sergiusz Łukaszuk,
Główna Księgowa: Pani Nina Tymoszek

Nr. upoważnienia	Or: 0052.44.2012 z dnia 05.09.2012 roku
Termin kontroli	od 10 września do 28 września 2012 roku
Rodzaj kontroli	problemowa
Okres objęty kontrolą	2011 rok
Przedmiot kontroli	„Aktualizacja regulaminów, procedur wewnętrznych, przekazywanie ich na bieżąco pracownikom oraz wiarygodność sprawozdań finansowych i merytorycznych za 2011 rok”.
Wyniki kontroli	W badanej jednostce pozostawiono protokół z kontroli.
Postępowanie pokontrolne	Odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych w związku z usunięciem w trakcie kontroli stwierdzonych uchybień.

7. Gimnazjum Nr 1 im. Niepodległości Polski, 17-100 Bielsk Podlaski ul. T. Kościuszki 21.

Dyrektor: Pani Mirosława Janina Kolasa,
Główna Księgowa: Pani Iga Anna Angielczyk.

Nr. upoważnienia	Or.0052.51.2012 z dnia 31.10.2012 roku
Termin kontroli	od 05 listopada do 23 listopada 2012 roku
Rodzaj kontroli	problemowa
Okres objęty kontrolą	I półrocze 2012 roku
Przedmiot kontroli	1. „Wiarygodność sprawozdań finansowych za okres od 01 stycznia 2012r do 30 czerwca 2012 roku. 2. Funkcjonowanie kontroli zarządczej”.

<i>Wyniki kontroli</i>	<i>W badanej jednostce pozostawiono protokół z kontroli.</i>
<i>Postępowanie pokontrolne</i>	<i>Odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych w związku z usunięciem w trakcie kontroli stwierdzonych uchybień.</i>

8. Zespole Szkół im. Adama Mickiewicza, 17-100 Bielsk Podlaski ul. A. Mickiewicza 126.

Dyrektor: Pani Eugenia Gałka,

Główna Księgowa: Pani Antonina Troc

<i>Nr. upoważnienia</i>	<i>Or.0052.50.2012 z dnia 05.10.2012r</i>
<i>Termin kontroli</i>	<i>od 08 października do 26 października 2012 roku</i>
<i>Rodzaj kontroli</i>	<i>problemowa</i>
<i>Okres objęty kontrolą</i>	<i>2011 rok</i>
<i>Przedmiot kontroli</i>	<i>„Dokumentacja wewnętrzna, akty prawne i ich przestrzeganie oraz prawidłowość naliczania i wypłat dodatków wyrównawczych do wynagrodzeń nauczycieli w 2011 roku”.</i>
<i>Wyniki kontroli</i>	<i>W badanej jednostce pozostawiono protokół z kontroli.</i>
<i>Postępowanie pokontrolne</i>	<i>Odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych w związku z usunięciem w trakcie kontroli stwierdzonych uchybień.</i>

9. Zespole Szkół z Dodatkową Nauką Języka Białoruskiego im. J. Kostyczewicza, 17-100 Bielsk Podlaski ul. Poniatowskiego 9.

Dyrektor: Pani Eugenia Wasiluk,

Główna Księgowa: Pani Eugenia Mak.

<i>Nr. upoważnienia</i>	<i>Or.0052.60.2012 z dnia 28.11.2012r</i>
<i>Termin kontroli</i>	<i>od 03 grudnia do 07 grudnia 2012 roku</i>
<i>Rodzaj kontroli</i>	<i>problemowa</i>
<i>Okres objęty kontrolą</i>	<i>2012 rok</i>
<i>Przedmiot kontroli</i>	<i>„Funkcjonowanie kontroli zarządczej”</i>
<i>Wyniki kontroli</i>	<i>W badanej jednostce pozostawiono protokół z kontroli.</i>
<i>Postępowanie pokontrolne</i>	<i>Odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych w związku z usunięciem w trakcie kontroli stwierdzonych uchybień.</i>

Jako główną przyczynę powstania nieprawidłowości czy uchybień w ocenie kontrolującego należy wskazać na niewłaściwy i niewystarczający zakres stosowania przyjętych procedur kontroli zarządczej oraz nieefektywny i nieskuteczny przepływ informacji. W wyniku przeprowadzonych kontroli stwierdzone uchybienia w znikomym sposób wpływały na prawidłowość prowadzenia gospodarki finansowej w kontrolowanych jednostkach organizacyjnych Gminy Miejskiej Bielsk

Podlaski oraz w organizacjach pozarządowych zgodnie z zawartymi umowami. Informuje się, iż znaczna część błędów była usuwana na bieżąco.

Zatwierdzony plan kontroli na 2012 rok przez Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski w pełni został zrealizowany.

INSPEKTOR
13.02.2013
data i podpis osoby sporządzającej

13 LUT. 2013
SKARBNIK MIASTA
.....Janusz Pienasik.....
data i podpis Skarbnika Miasta

13.02.2013
BURMISTRZ MIASTA
Eugeniusz Beresowicz
data i podpis Burmistrza Miasta