

Sobótka, 5 września 2011 r.

Pani Alina Polak
Dyrektor
Ośrodka Opieki Społecznej
ul. Strzelców
55-050 SOBÓTKA

Nasz znak:
KF.0914.14.II.3.2011

Burmistrz Miasta i Gminy Sobótka, działając na podstawie art. 53, w związku z art. 69 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dalej nazywanej ustawą ofp. (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.), przeprowadził w Ośrodku Pomocy Społecznej w Sobótce, dalej nazywanym OPS, w okresie od 18 lipca do 31 sierpnia 2011 r., kontrolę zarządczą ogółu działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, wynikających z przepisów art. 68 ustawy ofp. oraz zapewnienia przez kierownika jednostki funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej w 2010 r., o której mowa w art. 69 ust. 3 ustawy ofp.

Ustalenia kontroli opisano w protokole podpisanym bez zastrzeżeń, co do zawartych w nim ustaleń, przez Dyrektora i Głównego księgowego, a jeden egzemplarz protokołu wręczono w dniu podpisania, tj. 31 sierpnia 2011 r., Dyrektorowi OPS.

Pozytywnie oceniam wyeliminowanie nieprawidłowości opisanych w zaleceniach wydanych po kontroli w 2006 r., a dotyczących podróży służbowych. Natomiast niewątpliwie wdrożenie dopiero w grudniu 2010 r. procedur kontroli zarządczej, zwłaszcza polityki oraz ramowych procedur zarządzania ryzykiem wewnętrznym było przyczyną nie opracowania mapy ryzyk dla celów i zadań na rok 2010 oraz nie poddanie ocenie i monitoringowi realizacji tych celów i zadań. Podobnie jak nie określenie prawdopodobieństwa wystąpienia danego ryzyka i możliwych jego skutków oraz jego akceptowalnego poziomu, a także nie opracowanie planu szkoleń oraz nie promowanie podnoszenia kwalifikacji pracowników lub niewłaściwie zdefiniowany system kontroli zarządczej, który nie ogranicza wpływu ryzyka na skuteczną realizację celów i zadań jednostki.

Ponieważ powyższe nieprawidłowości i niedociągnięć zostały usunięte w 2011 r. oraz podjęto bieżące monitorowanie realizacji celów i zadań jednostki, Burmistrz Miasta i Gminy Sobótka, odstępuje od wydania zaleceń pokontrolnych.

Do wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Rady Miejskiej. Zastrzeżenia składa Dyrektor jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego za pośrednictwem Burmistrza Miasta i Gminy Sobótka. Podstawą zgłoszenia zastrzeżeń może być tylko zarzut naruszenia prawa poprzez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie.

Do wiadomości:

- Pan Witold Nazimek
Przewodniczący Rady Miejskiej Sobótki.

- KF -aa