

**Informacja dotycząca wyników kontroli zewnętrznych i wewnętrznych
przeprowadzonych w Urzędzie Miasta i Gminy w Młynarach w 2024 roku**

Kontrole zewnętrzne w Urzędzie Miasta i Gminy w Młynarach w 2024 r.:

1. Kontrola projektu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Młynarach przy ul. Ogrodowej oraz budowa sieci wodociągowych w miejscowościach: Młynarska Wola, Broniszewo, Nowe Sadłuki, Błudowo, Stare Monasterzysko, Nowe Monasterzysko, Warszewo

Przeprowadzający kontrolę: Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie

Czas trwania kontroli: 11-12.03.2024

Zakres: Kontrola dokumentów finansowo-księgowych, wniosków o płatność, realizacja działań informacyjno-promocyjnych.

Wynik kontroli/wnioski: Nie stwierdzono nieprawidłowości.

2. Kontrola problemowa z zakresu ewidencji ludności i dowodów osobistych

Przeprowadzający kontrolę: Warmińsko Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie, Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców.

Czas trwania: 16-28.05.2024

Zakres: realizacja przez UMiG w Młynarach w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. zadań zleconych w zakresie administracji rządowej w obszarze dowodów osobistych i ewidencji ludności.

Wynik kontroli/wnioski: ocena pozytywna, nie stwierdzono nieprawidłowości.

3. Kontrola realizacji projektu „Świetlana przyszłość – latarnie solarne w szkolnym ogrodzie”

Przeprowadzający kontrolę: Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Olsztynie.

Czas trwania: 13.08.2024

Zakres: potwierdzenie realizacji projektu zgodnie z zapisami umowy dotacji, w tym osiągnięcie określonego efektu rzeczowego.

Wynik kontroli/wnioski: ocena pozytywna, brak uwag i zaleceń pokontrolnych.

Kontrole zewnętrzne w jednostkach w 2024 r.:

1. MGOPS w Młynarach - Kompleksowa kontrola Klubu Senior+

Przeprowadzający kontrolę: Warmińsko Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie, Wydział Polityki Społecznej.

Czas trwania: 21-23.02.2024

Zakres: funkcjonowanie Klubu Senior+, standard świadczonych usług wynikający z Wieloletniego Programu „Senior+” na lata 2021-2025 oraz zgodność zatrudnienia pracowników z wymaganymi kwalifikacjami w okresie od 1 stycznia 2023 roku do dnia zakończenia kontroli, tj. do 23 lutego 2024 roku.

Wynik kontroli/wnioski: ocena pozytywna z nieprawidłowościami. Wydano zalecenia pokontrolne dotyczące funkcjonowania klubu (dostosowanie dokumentacji, regulaminu), które są w trakcie wprowadzania.

2. MGOPS w Młynarach - Kompleksowa kontrola Klubu Senior+

Przeprowadzający kontrolę: Warmińsko Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie, Wydział Polityki Społecznej.

Czas trwania: 04-14.03.2024

Zakres: ocena realizacji zadań zleconych w zakresie zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami, świadczenia rodzicielskiego, zasiłku pielęgnacyjnego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, specjalnego zasiłku opiekuńczego, świadczenia pielęgnacyjnego oraz realizowania ustawowych zadań dotyczących opłacania składki emerytalno-rentowej i zdrowotnej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zadań ustawowych z tym związanych.

Wynik kontroli/wnioski: ocena pozytywna z nieprawidłowościami. Wydano zalecenia pokontrolne, które są w trakcie wprowadzania.

3. Szkoła Podstawowa im. Stefana Żeromskiego w Młynarach – Prawidłowość wykorzystania podręczników i książek pomocniczych do kształcenia uczniów w zakresie niezbędnym do podtrzymania poczucia tożsamości narodowej, etnicznej i językowej

Przeprowadzający kontrolę: Warmińsko-Mazurskie Kuratorium Oświaty w Olsztynie

Czas trwania kontroli: 19.06.2024

Zakres: Prawidłowość wykorzystania podręczników i książek pomocniczych do kształcenia uczniów w zakresie niezbędnym do podtrzymania poczucia tożsamości narodowej, etnicznej i językowej.

Wynik kontroli/wnioski: Nie stwierdzono nieprawidłowości.

Kontrole wewnętrzne w 2024 r.:

1. Audyt wewnętrzny – w trakcie trwania

Czas trwania: 01.01.2024 – 31.12.2024

Wykonawca: Togatus Audyt i Restrukturyzacja Sp. z o. o. w Warszawie

Zakres/Zadania:

- Określanie wysokości zobowiązania podatkowego w podatku od nieruchomości osób prawnych
- Windykacja opłat za odbiór odpadów komunalnych
- Ocena funkcjonowania systemu udzielania i rozliczania dotacji podmiotom zewnętrznym
- Ustalenie wymiaru podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz osób fizycznych

2. Kontrola kompleksowa w Przedszkolu im. Jana Brzechwy w Młynarach (w ramach kontroli zarządczej):

Czas trwania kontroli: 17-20.09.2024

Zakres kontroli:

- Ustalenia organizacyjno-prawne;
- Prawidłowość naliczania wynagrodzeń oraz prowadzenia akt osobowych pracowników;
- prawidłowość prowadzenia ksiąg rachunkowych;

Okres objęty kontrolą: 01.01.2023 – 31.12.2023

Z przeprowadzonej kontroli sporządzono protokół, podpisany 27.09.2024.

W dniu 7 października 2024 r. wydano zalecenia pokontrolne dotyczące:

- 1) Przestrzegania przepisów Ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych w szczególności do prowadzonych postępowań na zakup artykułów spożywczych, których wartość jest równa lub przekracza kwotę 130 000 zł – dotyczy szczególnej staranności podczas szacowania przedmiotu zamówienia i dokonywania rzetelnego rozeznania rynku.
- 2) Przestrzegania obowiązującego w placówce „Regulaminu udzielania zamówień publicznych Przedszkola w Młynarach o wartości nieprzekraczającej kwoty 130 000 zł netto” – zwłaszcza w zakresie zawierania umów z dostawcami i opisywania faktur pod względem merytorycznym.
- 3) Opisywania dowodów księgowych przez osoby merytorycznie odpowiedzialne.
- 4) Niezwłocznego naliczania zgodnie z obowiązującymi przepisami i terminowego wypłacania wynagrodzeń oraz innych świadczeń wynikających ze stosunku pracy.
- 5) Przygotowywania świadectw pracy pracowników zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W dniu 8 listopada 2024 r. Dyrektor Przedszkola w Młynarach złożyła odpowiedź na wystąpienie pokontrolne zobowiązując się do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.