

TEMAT KONTROLI WEWNĘTRZNEJ	Kontrola planowa dotycząca weryfikacji wykorzystania funduszu sołeckiego przez wybrane jednostki pomocnicze Gminy Strzelce Opolskie.
Cel i zakres kontroli	Weryfikacja prawidłowości wykorzystania środków funduszu sołeckiego, w tym: analiza zgodności wydatków z wnioskiem sołectwa, uchwałą budżetową gminy oraz obowiązującymi przepisami prawa.
Podmiot kontrolowany	– Referat Rolnictwa i Ochrony Środowiska (ROŚ) w Urzędzie Miejskim w Strzelcach Opolskich, – Referat Budżetowy (FB) w Urzędzie Miejskim w Strzelcach Opolskich.
Numer upoważnienia	Nr RKZ/1/2026 z dnia 24 lutego 2026 roku
Osoby kontrolujące	– kierownik Referatu Kadr, Kontroli Zarządczej i Nadzoru Właścicielskiego w Urzędzie Miejskim w Strzelcach Opolskich, – inspektor w Referacie Kadr, Kontroli Zarządczej i Nadzoru Właścicielskiego w Urzędzie Miejskim w Strzelcach Opolskich
Termin przeprowadzenia kontroli	od 3 marca do 17 kwietnia 2026 r.
Dokumenty kontroli	– upoważnienie do przeprowadzenia kontroli, – program kontroli, – protokół kontroli, – wystąpienie pokontrolne
Stwierdzone nieprawidłowości	<i>Referat Rolnictwa i Ochrony Środowiska (ROŚ):</i> brak skutecznego nadzoru nad terminowym przekazywaniem dokumentów księgowych do Urzędu Miejskiego w Strzelcach Opolskich przez przedstawicieli sołectw (w 10 przypadkach faktura wpłynęła do UM po wymaganym terminie płatności oraz w 2 przypadkach faktura wpłynęła do UM w dniu wymaganej płatności), przekazywanie dokumentów księgowych z Referatu Rolnictwa i Ochrony Środowiska do Referatu Budżetowego w terminie uniemożliwiającym dokonanie płatności w wymaganym terminie (30 przypadków), w jednym przypadku stwierdzono rozbieżność pomiędzy warunkami określonymi w dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, do którego nie stosuje się przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych, a zapisami zawartej umowy, polegającą na wskazaniu w opisie przedmiotu zamówienia obowiązku zapewnienia 3-letniego okresu gwarancji, podczas gdy zawarta umowa przewidywała 2-letni okres gwarancji. <i>Referat Budżetowy (FB):</i> w dwóch przypadkach płatności dokonano z uchybieniem wyznaczonego terminu (w odniesieniu do jednego przypadku złożono wyjaśnienie, zgodnie z którym opóźnienie wynikało z konieczności uzyskania prawidłowego numeru konta bankowego kontrahenta).

Referat Rolnictwa i Ochrony Środowiska (ROŚ):

Do Kierownika Referatu Rolnictwa i Ochrony Środowiska wystosowano wystąpienie pokontrolne w którym zobowiązano do zapoznania z wynikami kontroli pracowników odpowiedzialnych za realizację zadań oraz zobowiązania do:

terminowego przekazywania dokumentów księgowych do Referatu Budżetowego, wdrożenia skutecznych procedur dotyczących terminowego przedkładania dokumentów księgowych przez sołectwa (w zakresie dokumentów nieobjętych obiegiem za pośrednictwem Krajowego Systemu e-Faktur), zapewnienia zgodności postanowień zawieranych umów z warunkami określonymi w dokumentacji postępowania.

Podjęte działania

Referat Budżetowy (FB):

Do Kierownika Referatu Budżetowego wystosowano wystąpienie pokontrolne w którym zobowiązano do podjęcia działań mających na celu wyeliminowanie stwierdzonej nieprawidłowości w przyszłości oraz zapoznania z wynikami kontroli pracowników odpowiedzialnych za zakres objęty kontrolą i zobowiązania pracowników do dochowania należytej staranności w zakresie terminowego regulowania zobowiązań finansowych jednostki, celem uniknięcia opóźnień mogących skutkować naliczeniem odsetek.

BURMISTRZ

...**Jan Wróblewski**.....

data i podpis Burmistrza