

TEMAT KONTROLI WEWNĘTRZNEJ	Kontrola problemowa w zakresie prawidłowości udzielania pomocy publicznej
Cel i zakres kontroli	Sprawdzenie prawidłowości udzielania pomocy publicznej przez Gminę Strzelce Opolskie oraz weryfikacja stosownej dokumentacji pod kątem zgodności z przepisami prawa powszechnie obowiązującego w zakresie wybranego rodzaju pomocy
Podmiot kontrolowany	Komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego
Numer upoważnienia	RKZ 5/2014 z dnia 02 czerwca 2014r.
Osoby kontrolujące	– Kierownik Referatu Kontroli Zarządczej i Nadzoru Właścicielskiego, – Samodzielny referent w Referacie Kontroli Zarządczej i Nadzoru Właścicielskiego
Termin przeprowadzenia kontroli	3 czerwca – 4 lipca 2014r.
Dokumenty kontroli	– upoważnienie do przeprowadzenia kontroli, – program kontroli, – protokół z kontroli, – wystąpienia pokontrolne zawierające zalecenia pokontrolne
Stwierdzone nieprawidłowości	<p>w zakresie weryfikacji (kontroli) 5 spraw wniosków o przyznanie pomocy publicznej, z czego 3 wnioski zostały rozpatrzone przez Referat Podatkowy UM, a 2 wnioski przez Gminny Zarząd Oświaty i Wychowania:</p> <p>a) dot. wniosku o przyznanie ulgi inwestycyjnej:</p> <ul style="list-style-type: none"> – brak w dokumentacji sprawy potwierdzenia wysłania lub osobistego odbioru przez stronę postanowienia o zamiarze przeprowadzenia dowodu (ogłędzin), co uniemożliwia weryfikację dochowania terminu wynikającego z art. 190 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa, – wysłanie postanowienia o wyznaczeniu nowego terminu na załatwienie sprawy po upływie wcześniej wyznaczonego terminu, – brak w sporządzonym protokole z ogłędzin informacji, czy strona brała udział w ogłędzinach, <p>b) dot. wniosku o umorzenie należności z tytułu pobranego wynagrodzenia za okres przebywania na urlopie dla poratowania zdrowia: zawarte z wnioskodawcą (nauczycielem) porozumienie na udzielenie ulgi w formie umorzenia należności z tytułu nienależnie pobranego wynagrodzenia nie jest formą pomocy publicznej, gdyż nie spełnia warunku koniecznego do jej udzielenia (wsparcie zostało udzielone osobie fizycznej a nie przedsiębiorcy).</p>
Podjęte działania	<p>Do Kierownika Referatu Podatkowego wystosowano zalecenia pokontrolne zobowiązujące do:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. zapoznania z wynikami kontroli pracowników Referatu Podatkowego odpowiedzialnych za zakres objęty kontrolą, 2. udziału w szkoleniu wewnętrznym z zakresu udzielania pomocy publicznej, które odbędzie się w Urzędzie Miejskim w Strzelcach Opolskich, 3. zobowiązania pracowników Referatu Podatkowego odpowiedzialnych za zakres objęty kontrolą do: <ol style="list-style-type: none"> a) każdorazowego wysyłania postanowienia o wyznaczeniu nowego terminu na załatwienie sprawy przed upływem wcześniej ustalonego terminu, b) każdorazowego umieszczania na egzemplarzu pisma (np. decyzji, wezwania, zawiadomienia, postanowienia itp.) przeznaczonego do włączenia do akt sprawy informacji dotyczącej sposobu wysyłki pisma oraz daty jego wysłania / osobistego przekazania, zgodnie z § 60 Instrukcji kancelaryjnej stanowiącej załącznik do Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz. U. Nr 14, poz. 67), c) każdorazowego szczegółowego dokumentowania zdarzeń w toku prowadzonego postępowania mających znaczenie dla rozstrzygnięcia sprawy. <p>Do Dyrektora Gminnego Zarządu Oświaty i Wychowania wystosowano zalecenia pokontrolne zobowiązujące do:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. zapoznania z wynikami kontroli pracowników GZOiW odpowiedzialnych za zakres objęty kontrolą,

2. przekazywania do Urzędu Miejskiego rzetelnych informacji dotyczących udzielonej przez GZOiW pomocy publicznej,
3. udziału w szkoleniu z zakresu udzielania pomocy publicznej, które odbędzie się w Urzędzie Miejskim w Strzelcach Opolskich

Do Kierownika Referatu Budżetowego wystosowano zalecenia pokontrolne zobowiązujące do:

1. zapoznania z wynikami kontroli pracowników Referatu Budżetowego odpowiedzialnych za zakres objęty kontrolą,
2. udziału w szkoleniu wewnętrznym z zakresu udzielania pomocy publicznej, które odbędzie się w Urzędzie Miejskim w Strzelcach Opolskich.

Do Naczelnika Wydziału Organizacyjnego wystosowano pismo z prośbą o zorganizowanie w Urzędzie Miejskim szkolenia w zakresie udzielania pomocy publicznej, w którym udział wezmą kierownicy wszystkich referatów UM / jednostek organizacyjnych oraz wyznaczeni przez nich pracownicy rozpatrujący wnioski z zakresu udzielania pomocy publicznej

BURMISTRZ

23.07.2014

Tadeusz Gac
data i podpis Burmistrza