

TEMAT KONTROLI WEWNĘTRZNEJ	Kontrola planowa w zakresie prawidłowości gospodarowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
Cel i zakres kontroli	Sprawdzenie prawidłowości gospodarowania środkami finansowymi Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Analiza zgodności postępowania z zasadami i warunkami określonymi w regulaminie ZFŚS a także prawidłowości dokumentowania wydatków w 2018 roku oraz I półroczu roku 2019
Podmiot kontrolowany	Rada Pracownicza przy Urzędzie Miejskim w Strzelcach Opolskich, Referat Budżetowy (FB) w Urzędzie Miejskim w Strzelcach Opolskich
Numer upoważnienia	RKZ/7/2019 z dnia 30 października 2019 roku
Osoby kontrolujące	– kierownik Referatu Kontroli Zarządczej i Nadzoru Właścicielskiego w Urzędzie Miejskim, – podinspektor w Referacie Kontroli Zarządczej i Nadzoru Właścicielskiego w Urzędzie Miejskim
Termin przeprowadzenia kontroli	od 5 listopada do 4 grudnia 2019 roku
Dokumenty kontroli	– upoważnienie do przeprowadzenia kontroli, – program kontroli, – protokół kontroli, – wystąpienie pokontrolne
Stwierdzone nieprawidłowości	w zakresie prowadzenia wspólnej działalności socjalnej z jednostkami organizacyjnymi gminy stwierdzono brak ustalenia jednolitych zasad dotyczących sposobu obliczenia zwiększenia odpisu podstawowego na emeryta / rencistę, co w konsekwencji przyczyniło się do przyjęcia odmiennego podejścia w rozliczeniu odpisu przez pracowników odpowiedzialnych za sporządzenie stosownych informacji w urzędzie oraz poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy objętych wspólnym ZFŚS; w zakresie prawidłowości naliczenia odpisów: podstawowego, dodatkowego oraz korekty odpisu oraz wpłaty na rachunek ZFŚS równowartości dokonanych odpisów stwierdzono, iż: w przypadku Urzędu Miejskiego – I transza odpisu została wpłacona w prawidłowej wysokości, natomiast II transzę wpłacono w wysokości niższej od wymaganej. W trakcie kontroli przyjęto wyjaśnienia złożone przez Skarbnika Gminy
Podjęte działania	Mając na uwadze wyniki kontroli oraz zmiany wprowadzone w ustawie o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych, istnieje potrzeba aktualizacji Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w celu doprecyzowania obecnych ogólnych zapisów Regulaminu oraz jego załączników a także ustalenia zasad naliczania wysokości odpisu dodatkowego

31 GRU. 2019

data i podpis Burmistrza

BURMISTRZ

Tadeusz Goc...