

**Informacja**  
**o przeprowadzonych kontrolach w jednostkach organizacyjnych Powiatu Pilskiego**  
**przez Biuro Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Pile w II kwartale 2020 r.**

W II kwartale 2020 r. kontrolą zarządczą objęto:

1. Udzielanie i wykorzystanie dotacji przekazanych z budżetu Powiatu Pilskiego na zadania określone szczegółowo w umowach zawartych między Powiatem Pilskim a innymi podmiotami,
2. Dotacja udzielona Okręgowemu Zarządowi Polskiego Związku Działkowców Oddział w Pile.

Przeprowadzone kontrole ujawniły nieprawidłowości i uchybienia w stosunku do obowiązujących przepisów.

Uchybienia jakie stwierdzono to:

1. Brak informacji o wcześniejszej działalności oferenta,
2. Brak pieczęci pod ofertą oraz na sprawozdaniach z wykonania zadania,
3. Złożenie sprawozdania po terminie określonym w umowie,
4. Niewłaściwie wskazano adresata oferty – właściwie powinno być Powiat Pilski,
5. W sprawozdanie z realizacji zadania nie zamieszczono szczegółowego opisu poszczególnych działań,
6. Na umowach nie podano funkcji pełnionych przez osoby, które ją podpisały,
7. Brak ewidencji udzielonych dotacji.

W II kwartale zakończono kontrolę dotyczącą zgodności wydatkowania dotacji zgodnie z celem, na który została przyznana dla szkół w Pile Towarzystwa Edukacji Bankowej w Poznaniu za lata 2016-2018. Kontrola wykazała, że dotacja została wykorzystana nieprawidłowo, a wyniki kontroli przekazano do Urzędu Celno – Skarbowego w Poznaniu.

Audytorka wykonała zadanie „Ocena kontroli zarządczej w oświacie” w Zespole Szkół Technicznych i Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczy im. Marii Grzegorzewskiej w Pile.

Audytor Wewnętrzny

Elżbieta Zdunek