Informacja
o przeprowadzonych kontrolach w jednostkach organizacyjnych Powiatu Pilskiego przez Zespół Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Pile

W II kwartale 2017 r. kontrolerzy Starostwa Powiatowego w Pile przeprowadzili 3 kontrole według planu na rok 2017.

Kontrolą zarządczą objęto następujące jednostki:

1. Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie,
2. Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie,
3. Powiatowe Centrum Edukacji w Pile.

Zakres kontroli według planu na 2017 rok dotyczy realizacji kontroli zarządczej i przestrzegania procedur gospodarki finansowej. Przeprowadzone kontrole ujawniły nieprawidłowości i uchybienia w stosunku do obowiązujących przepisów.
Uchybienia jakie stwierdzono w funkcjonowaniu jednostek i wydane zalecenia to:

1. W postępowaniach o zamówienie publiczne prowadzonych w formie zapytania ofertowego stosować jednolite wzory druków protokołów z przeprowadzonej analizy ofert – wskazujących na wybór oferty.
2. W umowach zawieranych na wykonanie zadania publicznego ustalić odszkodowania i kary tak, by były one jednoznaczne i nie budzące wątpliwości co do postępowania w praktyce.
3. Do umowy zawsze dołączać załączniki wymienione w treści umowy jako integralne jej części.
4. Raty za sprzęt telefoniczny wykazane na fakturach wyodrębniać i księgować w paragrafie 4210 (zakup materiałów i wyposażenia).
5. Wszystkich świadczeń ze środków ZFŚS udzielać wyłącznie na wniosek osoby uprawnionej, uzależniając ich wysokość od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej wnioskodawcy.
6. Wprowadzić Zarządzeniem Dyrektora tekst jednolity polityki rachunkowości.
7. Fakt wydawania odzieży roboczej odnotowywać na indywidualnych kartach przydziału takiej odzieży.
8. Bezwzględnie zaprzestać praktyki rekompensowania z urlopu wypoczynkowego (przeliczanego na godziny) dublujących się godzin pracy na dwóch różnych stanowiskach i podwójnego wynagradzania. W przypadku nieobecności w pracy na jednym stanowisku i świadczenia w tym czasie pracy na innym – rekompensować ten czas nadgodzinami, urlopem całodziennym lub potrącać pensję za te godziny na jednym ze stanowisk.
9. Wprowadzić do stosowania, zgodnie z Instrukcją magazynową, druk MW – magazyn wyda.
10. Zaprzestać używania korektora w kartotekach magazynowych. Błędy poprawiać zgodnie z przepisami poprzez skreślenie błędnego zapisu, wpisanie prawidłowego i zaparafowanie.
11. Uzupełnić Regulamin Pracy o zapisy dotyczące sposobu rozliczania wyjść prywatnych.
12. Druk nadgodzin dostosować do wprowadzonego Regulaminem Pracy wzoru.
13. Do końca lipca 2017 r. usunąć powstałe w rejestrach nadgodzin zaległości, ujmując w nich wyjścia prywatne odnotowane w książce wyjść.

14. Założyć rejestr wyjść prywatnych w jednostce i rozliczać je na bieżąco w trzymiesięcznym okresie rozliczeniowym, zgodnie z zapisami Regulaminu Pracy.

Poza tym zakończono planowaną kontrolę w Towarzystwie Edukacji Bankowej w Poznaniu - TEB Edukacja w zakresie zgodności wykorzystania dotacji zgodnie z celem, na który została przyznana. W wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowości i podjęto kroki zmierzające do wystąpienia o zwrot przyznanej dotacji za kontrolowane lata.

Kontrole w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu Powiatu Pilskiego, na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie wykonywane były systematyczne w miarę dostarczania dokumentów przez organizacje. Kontrolowane organizacje pożytku publicznego poinformowane zostały o konieczności przestrzegania zapisów zawartych umów. Sprawozdania z realizacji zadań zostały złożone w określonych umowami terminach.

Elżbieta Zdunek
/ - /
Dyrektor Biura Audytu
i Kontroli

Sporządziła
Małgorzata Gawłowska