

## Informacja

o przeprowadzonych kontrolach w jednostkach organizacyjnych Powiatu Pilskiego przez Zespół Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Pile w II kwartale 2016 r.

W II kwartale 2016 r. kontrolerzy Starostwa Powiatowego w Pile przeprowadzili kontrole według planu na rok 2016, w zakresie realizacji kontroli zarządczej i procedur gospodarki finansowej. Kontrolą zarządczą objęto:

1. I Liceum Ogólnokształcące im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile,
2. Powiatowe Centrum Edukacji w Pile,
3. Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie.

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

Uchybienia, jakie stwierdzono w funkcjonowaniu jednostek i wydane zalecenia to:

1. przy składaniu wniosków o udzielenie pożyczek z ZFŚS stosować aktualne wzory druków, wprowadzone Zarządzeniem Dyrektora;
2. dostosować zapis Regulaminu ZFŚS tak, by zezwalał on na wypłatę świadczenia „wczasy pod gruszą” wszystkim pracownikom szkoły;
3. wszystkich świadczeń z ZFŚS udzielać na wniosek osoby zainteresowanej, zgodnie z zapisem Regulaminu ZFŚS;
4. rejestr zamówień publicznych prowadzić zgodnie z wzorem określonym, jako załącznik do Regulaminu ramowych procedur udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej kwoty 30 000,00 euro netto;
5. w rejestrze zamówień publicznych w rubryce „wartość euro netto” ujmować kwoty wynikające z faktycznej wielkości wykonanej umowy;
6. powierzyć głównej księgowej obowiązki na podstawie art. 4 ust. 5 ustawy o rachunkowości i art. 54 ust. 1 ustawy o finansach publicznych;
7. zmieniać tematykę i harmonogram kontroli prowadzonych co roku w jednostce w ramach kontroli zarządczej;
8. identyfikacji ryzyka dokonywać nie rzadziej niż raz w roku w odniesieniu do celów i zadań;
9. koszty wysyłki/transportu klasyfikować w paragrafie 4300;
10. dofinansowanie wypoczynku organizowanego we własnym zakresie ze środków ZFŚS wypłacać wszystkim pracownikom zarówno pedagogicznym jak i nie pedagogicznym;
11. ze środków ZFŚS wypłacać na wniosek uprawnionego tylko te świadczenia, które przewiduje Regulamin ZFŚS obowiązujący w jednostce;
12. wszystkie świadczenia wypłacane ze środków ZFŚS uzależniać od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej uprawnionych;
13. zaktualizować wzór oświadczenia o sytuacji materialnej i życiowej uprawnionych do świadczeń z ZFŚS w zakresie załączania do niego kserokopii zeznań podatkowych;
14. oświadczenia składane przez pracowników dotyczące ZFŚS opatrywać datą wpływu, zgodnie z zapisami regulaminu;

Przeprowadzono też kontrolę w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonej z budżetu Powiatu Pilskiego, w myśl art. 90 ust. 3d ustawy o systemie oświaty za lata 2010-2015 w Prywatnej Szkole Policealnej dla Dorosłych „Twoja Szkoła” w Pile.

Pracownicy ZAK przeprowadzili kontrolę doraźną w Starostwie Powiatowym w zakresie prawidłowości prowadzenia dokumentacji związanej z projektem: „Wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspomaganie szkół i przedszkoli w Powiecie Pilskim” i jej właściwego zabezpieczenia.

Audytor Wewnętrzny

Elżbieta Zdunek

Sporządziła:  
Iwona Kowal