

## Informacja

### **o przeprowadzonych kontrolach w jednostkach organizacyjnych Powiatu Pileckiego przez Zespół Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Pile**

W czwartym kwartale 2014 r. pracownicy Zespołu Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Pile przeprowadzili 5 kontroli według planu na rok 2014, w zakresie realizacji kontroli zarządczej oraz procedur gospodarki finansowej.

Kontrolą zarządczą objęto następujące jednostki:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wyrzysku,
2. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Tadeusza Kościuszki w Łobżenicy,
3. I Liceum Ogólnokształcące im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile,
4. Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile,
5. Powiatowe Centrum Edukacji w Pile.

Zakres kontroli według planu na 2014 rok dotyczy realizacji kontroli zarządczej i przestrzegania procedur gospodarki finansowej.

Przeprowadzone kontrole ujawniły nieprawidłowości i uchybienia w stosunku do obowiązujących przepisów, a wydane zalecenia to między innymi:

- Ustalić kategorię zaszeregowania na stanowisku referenta, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych;
- Uregulować w Instrukcji kontroli i obiegu dokumentów księgowych temat obiegu druku ewidencji przebiegu pojazdu;
- Nagrody jubileuszowe wypłacać niezwłocznie po nabyciu prawa przez pracownika samorządowego do tej nagrody;
- Zaktualizować zapisy Polityki rachunkowości;
- Rachunki opisywać wszystkimi wymaganymi pieczęciami o treści zgodnej z obowiązującymi przepisami i zapisami zawartymi w Polityce rachunkowości jednostki;
- Zakres czynności osoby zajmującej się prowadzeniem kasy dostosować do wzoru określonego w Instrukcji kasowej oraz zaktualizować w zakresie stanowiska pracy;
- Zwrot kosztów zakupu okularów korygujących wzrok dokonywać na podstawie kompletu dokumentów, tj. faktury i zaświadczenia lekarskiego o potrzebie ich stosowania, zgodnie z Regulaminem Pracy obowiązującym w jednostce;
- Uzupełnić zakres czynności kierownika gospodarczego o realizowanie zadań z zakresu prawa zamówień publicznych;
- Wniosek w sprawie podjęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego składać odrębnie dla każdego prowadzonego postępowania;
- Prowadzić na bieżąco rejestr zamówień publicznych prowadzonych w jednostce.

Przeprowadzono kontrolę w Powiatowej i Miejskiej Bibliotece Publicznej im. Pantaleona Szumana w Pile oraz w Biurze Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych w Pile z zakresu prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonej przez Powiat Pilski. Kontrola przyznanych dotacji wykazała, że zostały one zrealizowane zgodnie z obowiązującym przepisami.

Ponadto przeprowadzono 4 kontrole problemowe, zgodnie z § 6 uchwały nr XXXVIII/473/10 Rady Powiatu w Pile z dnia 28 stycznia 2010 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji ponadgimnazjalnym szkołom niepublicznym o uprawnieniach szkół publicznych funkcjonujących na terenie Powiatu Pilskiego oraz tryb i zakres kontroli prawidłowości ich wykorzystania, objęto następujące jednostki:

1. Towarzystwo Salezjańskie Inspektoria p. w . Św. Wojciecha w Pile – Liceum Ogólnokształcące Towarzystwa Salezjańskiego im. św. Jana Bosko w Pile,
2. Korporacja „Romaniszyn”:
  - Szkoła Policealna Technikum Bezpieczeństwa i Higieny Pracy;
3. Zespół Szkół Ogólnokształcących Społecznego Towarzystwa Oświatowego w Pile,
4. Pomorskie Towarzystwo Edukacyjne „FAMA” Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy:
  - Policealne Medyczne Studium Medyczne „FAMA”,
  - Policealne Studium Zawodowe „FAMA”.

Pracownik Zespołu Audytu i Kontroli wraz z pracownikiem Wydziału Spraw Obywatelskich, Zarządzania Kryzysowego i Aktywizacji Niepełnosprawnych przeprowadzili kontrolę wynikającą z ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej – realizacja zadań określonych w regulaminie organizacyjnym i statucie za 2013 r. w Szpitalu Specjalistycznym w Pile im. Stanisława Staszica.

Audytor wewnętrzny przeprowadziła audyt w następujących obszarach:

- „Zamówienia publiczne powyżej 14.000 euro”,
- „Zamówienia publiczne poniżej 14.000 euro”,
- „Bezpieczeństwo w DPS”,
- „Rozliczenie finansowe środków pochodzących z funduszy unijnych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Pile”.

Sporządziła:

Iwona Filipczak

Audytor Wewnętrzny

/ - /

Elżbieta Zdunek