

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

W czwartym kwartale 2010 r. kontrolerzy Starostwa Powiatowego w Pile wykonali pięć kontroli przeprowadzonych według planu na rok 2010 oraz dwie kontrole doraźne.

Audytora wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Pile przeprowadziła zadania audytowe, które dotyczyły „Ocena przestrzegania KPA w PCPR” oraz „Ocena systemu finansowo-księgowego w palcówkach oświatowych”.

Kontrolą finansowo-zarządczą objęto następujące jednostki:

1. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Mikołaja Kopernika w Wyrzysku,
2. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 im. Hipolita Cegielskiego w Pile,
3. II Społeczne Liceum Ogólnokształcące STO w Pile – kontrola doraźna,
4. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Pile,
5. Centrum Kształcenia NAUKA sp. z o.o. w Pile – kontrola doraźna,
6. Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Pile,
7. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Grzegorzewskiej w Pile.

Zakres kontroli według planu na 2010 r. dotyczył realizacji kontroli zarządczej i przestrzegania procedur gospodarki finansowej. Przeprowadzone kontrole nie wykazały istotnych uchybień w tym zakresie.

Uchybienia jakie stwierdzono w funkcjonowaniu jednostek i wydane zalecenia to między innymi:

1. przeanalizowanie zapisów „Procedur kontroli zarządczej” oraz dostosowanie jej do zasad jakie obowiązują w jednostce,
2. skorygowanie naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz dokonanie wpłaty wymaganej różnicy na rachunek ZFŚS w ustalonym terminie,
3. wyznaczenie Administratora Bezpieczeństwa Informacji zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych, przy jednoczesnym nie naruszaniu zapisów ustawy o pracownikach samorządowych,
4. dokonywanie opisu faktur i klasyfikacji budżetowej zgodnie z obowiązującymi przepisami,
5. zachowanie szczególnej staranności przy określaniu przedmiotu i ustalaniu dopuszczalnych przesłanek stosowania poszczególnych trybów ustawowych udzielania zamówień publicznych,
6. wypełnianie kart drogowych zgodnie z obowiązującym drukiem jaki został przyjęty w jednostce,
7. arkusze spisu z natury sporządzać zgodnie z przyjętymi zasadami określonymi w Instrukcji inwentaryzacyjnej.

Przeprowadzone kontrole doraźne w II Społecznym Liceum Ogólnokształcącym STO w Pile oraz w Centrum Kształcenia NAUKA sp. z o.o. w Pile dotyczyły prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonej z budżetu powiatu, w myśl art. 90 ust. 3d ustawy o systemie oświaty.

Przeprowadzona kontrola w II Społecznym Liceum Ogólnokształcącym w zakresie wydatkowania i rozliczenia otrzymanej dotacji nie wykazała nieprawidłowości. Zauważono drobne uchybienia, jednakże nie rzutujące negatywnie na ogólną ocenę działalności jednostki.

Kontrola w Centrum Kształcenia NAUKA sp. z o.o. w Pile ujawniła uchybienia w niewielkiej części dotacji. Jednakże uchybienia te nie rzutują na aktualną ocenę działania jednostki.

Piła, dnia 14 luty 2011 r.

Audytor Wewnętrzny
/-/ Elżbieta Zdunek

Sporządziła
Iwona Filipczak

Powiat Pilski