

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

W drugim kwartale 2010 r. kontrolerzy Starostwa Powiatowego w Pile wykonali pięć kontroli, które zostały przeprowadzone według planu na rok 2010.

Audytor wewnętrzny Starostwa Powiatowego w Pile przeprowadziła jedną kontrolę doraźną oraz audyt z zakresu „Ocena przeprowadzania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych w pomocy społecznej”. Audytem objęto pięć domów pomocy społecznej. Zakończenie audytu przewidziane jest na III kwartał 2010 r.

Kontrolą finansową objęto następujące jednostki:

1. Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie w Pile,
2. Powiatowy Zarząd Dróg w Pile,
3. Powiatowe Centrum Edukacji w Pile,
4. Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie,
5. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Łobżeniczy.

Przeprowadzona została kontrola doraźna w Szpitalu Specjalistycznym w Pile im. Stanisława Staszica, której przedmiotem było postępowanie przetargowe na „Przebudowę i remont sal operacyjnych wraz z dostawą sprzętu medycznego”.

Zakres kontroli wykonanych według planu na 2010 r. dotyczył gospodarki finansowej jednostek organizacyjnych. Przeprowadzone kontrole nie wykazywały istotnych uchybień w tym zakresie.

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

1. wydatki publiczne dokonywać w myśl art. 44 ustawy o finansach publicznych,
2. błędna klasyfikacja wydatków budżetowych naruszająca przepisy ustalone w załączniku nr 4 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz środków pochodzenia zagranicznego,
3. brak aktualizacji przepisów wewnętrznych wprowadzonych w jednostce,
4. nieprawidłowe dokumentowanie postępowania o udzieleniu zamówień publicznych,
5. nieprecyzyjne wypełnianie druków wskazanych w załączniku nr 2 i 3 rozporządzenia w sprawie protokołu postępowania o udzielaniu zamówienia publicznego,
6. nie przestrzeganie zapisów zakładowego planu kont przyjętych w jednostce,
7. druki obowiązujące w jednostce wypełniać zgodnie z przyjętymi zasadami określonymi w odpowiednich instrukcjach,
8. dokonać korekty rozliczeń odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
9. treść zawieranych umów określać w sposób precyzyjny, z uwzględnieniem zakresu obowiązków, zadań i wysokości zobowiązań.

Kontrola doraźna przeprowadzona w Szpitalu Specjalistycznym im. Stanisława Staszica w Pile dotycząca przeprowadzonego postępowania przetargowego nie wykazała nieprawidłowości.

Piła, dnia 16.07.2010 r.

Audytor Wewnętrzny
/ - / Elżbieta Zdunek

Sporządziła
Iwona Filipczak