

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

W trzecim kwartale 2012 r. pracownicy Zespołu Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Pile przeprowadzili 3 kontrole według planu na rok 2012.

Kontrolą zarządczą objęto następujące jednostki:

1. Starostwo Powiatowe w Pile,
2. Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie,
3. Zespół Szkół Techniczno-Rolniczych w Niezychowie.

Zakres kontroli według planu na 2012 rok dotyczył 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 między innymi:

1. opracować i wdrożyć procedury w zakresie ewidencjonowania czasu pracy kierowców i rodzaju wykonywanych czynności, zgodnie z art. 25 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o czasie pracy kierowców;
2. ustalić normatyw zużycia paliwa dla pojazdów samochodowych;
3. ustalić procedury gospodarki paliwowej dla pojazdów samochodowych;
4. uaktualnić zakresy obowiązków i uprawnień pracowników;
5. powierzyć na piśmie obowiązki głównej księgowej;
6. regulaminy i zarządzenia wewnętrzne zaktualizować pod względem obowiązujących przepisów prawa i struktury organizacyjnej jednostki;
7. w regulaminie wynagradzania za pracę i przyznawania innych świadczeń dla pracowników nie będących nauczycielami wprowadzić właściwe uregulowania w zakresie dotyczącym premii;
8. uzupełnić zapisy polityki rachunkowości o elementy wymienione w art. 10 ust. 1 pkt 3 a i b ustawy o rachunkowości;
9. dokonywać okresowej oceny pracowników samorządowych zgodnie z zapisami art. 27 i 28 ustawy o pracownikach samorządowych;
10. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dokonywać w terminach określonych w art. 6 ust. 2 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Audytor wewnętrzny

/ - /

Elżbieta Zdunek

Opracowała:

I.Filipczak