



STAROSTA ŻNIŃSKI

ul. Potockiego 1, 88-400 Żnin, tel. 52 303 11 00, fax 52 303 13 02
starosta@znin.pl www.znin.pl www.bip.powiatzninski.pl

OR.1711.4.7.6.2017

INFORMACJA O WYNIKACH KONTROLI PRZEPROWADZONEJ w ZESPOLE SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNYCH w ŁABISZYNIE oraz w POWIATOWYM ZESPOLE OŚWIATY w ŻNINIE

Temat kontroli: kontrola obejmująca okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. – przestrzeganie przestrzeganie procedur kontroli zarządczej określonych w ustawie o finansach publicznych wg stanu prawnego obowiązującego w 2016r.

Celem kontroli było:

- badanie zgodności działania z obowiązującymi przepisami prawa,
- sprawdzenie wykonania wydatków budżetowych zgodnie z planem finansowym,
- przestrzeganie dyscypliny finansowej oraz procedur zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków.

Czas przeprowadzenia kontroli: Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Łabiszynie w okresie 23.11. – 15.12.2017r.

Przedmiotowy zakres kontroli:

- a) ocena kontroli zarządczej, w tym:
 - właściwa organizacja środowiska wewnętrznego
 - efektywność procesu zarządzania ryzykiem
 - prawidłowość systemu mechanizmów kontroli
 - efektywność systemu komunikacji i przepływu informacji
 - skuteczność i ocena systemu monitorowania kontroli zarządczej
- b) kontrola finansów, w tym:
 - organizacja obiegu dokumentów księgowych, prawidłowość i terminowość ich opracowania, zatwierdzania i realizacji z przestrzeganiem obowiązujących procedur dotyczących kontroli merytorycznej i formalno – rachunkowej, a także celowości, gospodarności i legalności zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków,
 - realizacja wydatków budżetowych przewidzianych w planie jednostki wykonującej budżet,
 - wykorzystanie środków finansowych zgodnie z przeznaczeniem,
 - wydatkowanie środków zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych,
 - sporządzanie sprawozdawczości w powiązaniu z ewidencją księgową,
 - prawidłowość sporządzania i przekazywania informacji miesięcznej o zatrudnieniu, kształceniu lub o działalności na rzecz osób niepełnosprawnych,
 - prawidłowość gospodarki rzeczowymi składnikami majątkowymi,

- prawidłowość kwalifikowania i księgowania dowodów księgowych,
- kompletność i prawidłowość dowodów finansowo – księgowych,
- prawidłowość prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- analiza zobowiązań oraz terminowość ich regulowania,
- zachowanie ciągłości bilansowej.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych zaproponowano wnioski pokontrolne do realizacji przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Łabiszynie:

1) w zakresie akt osobowych pracowników:

- a) podjąć stosowne czynności w celu dopełnienia przez pracowników terminów z badań lekarskich i bezwzględnego stosowania się do zapisów art. 229 § 4 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks Pracy,
- b) w celu wypełniania obowiązków pracodawcy w zakresie kierowania pracowników na okresowe badania lekarskie należy przestrzegać zapisu § 4 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej z dnia 30 maja 1996r. w sprawie przeprowadzania badań lekarskich pracowników, zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej nad pracownikami oraz orzeczeń lekarskich wydawanych do celów przewidzianych w Kodeksie pracy.

2) w zakresie zachowania bezpieczeństwa pracy:

- a) opracować Instrukcję bezpieczeństwa pożarowego pamiętając o spełnieniu wymogów, o których mowa w art. 4 ust. 2 i 2b ustawy z dnia 24 sierpnia 1991r. o ochronie przeciwpożarowej,
- b) dokonywać aktualizacji Instrukcji bezpieczeństwa pożarowego co najmniej raz na 2 lata, w celu realizacji zapisów § 6 ust. 7 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 7 czerwca 2010r. w sprawie ochrony przeciwpożarowej budynków, innych obiektów budowlanych i terenów.

Nieprawidłowości, za które odpowiedzialny jest Powiatowy Zespół Oświaty w Żninie nie stwierdzono.

Zgodnie z powyższymi wnioskami pokontrolnymi podjęto uchwałę Nr 371/2017 Zarządu Powiatu w Żninie z dnia 28.12.2018r. w sprawie zaleceń pokontrolnych z kontroli w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Łabiszynie.

z up. STAROSTY

 Andrzej Hlond
 WICESTAROSTA

Żnin, dnia 12.01.2018r.