



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.1711.4.1.7.2017

INFORMACJA O WYNIKACH KONTROLI PRZEPROWADZONEJ

w ZESPOLE SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNYCH w ŻNINIE

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 Żninie w okresie 13.02. – 08.03.2017r.

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,
 - sporządzanie sprawozdawczości w powiązaniu z ewidencją księgową,
 - prawidłowość kwalifikowania i księgowania dowodów księgowych,
 - kompletność i prawidłowość dowodów finansowo – księgowych,
 - prawidłowość prowadzenia ksiąg rachunkowych,
 - analiza zobowiązań oraz terminowość ich regulowania.
- c) realizacja zaleceń pokontrolnych,

- d) przestrzeganie i rozliczanie czasu pracy pod kątem zgodności z przepisami prawa i regulaminem pracy jednostki w I kwartale 2016r.

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

1) w zakresie zapisów ogólnie – organizacyjnych:

- a) wprowadzając zmiany do zarządzeń dotyczących regulaminu wynagradzania oraz regulaminu pracy należy bezwzględnie stosować się do zapisów art. 77² § 6 oraz art. 104³ § 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks Pracy.
- b) redagując zarządzenia dyrektora szkoły należy przestrzegać zasad określonych w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 20.06.2002r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej”.

2) w zakresie prowadzenia akt osobowych pracowników:

- a) usystematyzować dokumenty znajdujące się w poszczególnych częściach teczek osobowych wszystkich pracowników, w sposób zgodny z wytycznymi zawartymi w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28.05.1996r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika,
- b) przeprowadzać okresowe szkolenia bhp i ppoż. pracowników z częstotliwością określoną w § 15 ust. 1 rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 27.07.2004r. w sprawie szkolenia w dziedzinie bezpieczeństwa i higieny pracy,

3) w zakresie czasu pracy – w związku ze wskazanymi przez Starostę Żnińskiego zasadami rozliczania obowiązkowego tygodniowego czasu pracy należy bezwzględnie stosować się do wytycznych ustalonych w punktach 1 – 6, 8 i 9 pisma Nr OK.4323.25.2015 z dnia 22.09.2015r. oraz wytycznej zawartej w piśmie Nr OK.4323.25.1.2015 z dnia 22.12.2015r.

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

Zgodnie z powyższymi wnioskami pokontrolnymi podjęto uchwałę Nr 283/2017 Zarządu Powiatu w Żninie z dnia 27.03.2017r. w sprawie zaleceń pokontrolnych z kontroli w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Żninie.

Żnin, dnia 28.03.2017r.

STAROSTA ŻNIŃSKI

Zbigniew Jaszczyk