



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.1711.4.2.6.2017

INFORMACJA O WYNIKACH KONTROLI PRZEPROWADZONEJ w ŚRODOWISKOWYM DOMU SAMOPOMOCY 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 Żniniu w okresie 31.03. – 24.04.2017r.

Przedmiotowy zakres kontroli:

- a) ocena kontroli zarządczej, w tym:
 - właściwa organizacja środowiska wewnętrznego,
 - prawidłowość systemu mechanizmów kontroli,
 - efektywność systemu komunikacji i przepływu informacji,
- 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,
 - wydatkowanie środków zgodnie z ustawą prawo zamówień publicznych.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych zaproponowano wnioski pokontrolne do realizacji przez Środowiskowy Dom Samopomocy 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 kierownika należy przestrzegać zasad określonych w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 20.06.2002r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej”.
- 2) **w zakresie realizacji standardu 18 – komunikacja zewnętrzna:**
 - a) utworzyć własną stronę BIP w celu zrealizowania zapisów art. 4 ust. 1 pkt 4) ustawy z dnia 6 września 2001r. o dostępie do informacji publicznej, uwzględniając przy tym standardy struktury stron podmiotowych Biuletynu Informacji Publicznej, o których mowa w rozporządzeniu Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 18 stycznia 2007r. w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej,
 - b) poinformować Administratora BIP w Starostwie Powiatowym w Żninie o konieczności zaktualizowania danych w Biuletynie Informacji Publicznej Powiatu Żnińskiego w zakładce „Jednostki organizacyjne” w katalogu „Środowiskowy Dom Samopomocy w Żninie” o adresie skrzynki podawczej e PUAP, o adresie strony www oraz o każdej kolejnej zmianie.
- 3) **w zakresie realizacji wydatków budżetowych** – zapisy w księgach rachunkowych dokonywać na podstawie właściwych dokumentów księgowych, o których mowa w art. 20 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz w § 2 pkt 3 Regulaminu obiegu i kontroli dokumentów w Środowiskowym Domu Samopomocy w Żninie, który wprowadzono zarządzeniem Nr 4/2009 Kierownika Środowiskowego Domu Samopomocy w Żninie z dnia 27.02.2009r.

Zgodnie z powyższymi wnioskami pokontrolnymi podjęto uchwałę Nr 296/2017 Zarządu Powiatu w Żninie z dnia 15.05.2017r. w sprawie zaleceń pokontrolnych z kontroli w Środowiskowym Domu Samopomocy w Żninie.

Żnin, dnia 22.05.2017r.

STAROSTA ŻNIŃSKI

Zbigniew Łuszczuk