



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.1711.4.2.6.2016

INFORMACJA O WYNIKACH KONTROLI PRZEPROWADZONEJ w POWIATOWYM URZĘDZIE PRACY w ŻNINIE

Temat kontroli: kontrola obejmująca okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. – przestrzeganie przestrzeganie procedur kontroli zarządczej określonych w ustawie o finansach publicznych wg stanu prawnego obowiązującego w 2015r.

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 jednostki w okresie 30.03. – 29.04.2016r.

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:
 - 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.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych zaproponowano wnioski pokontrolne:

1. *w zakresie poprawności systemu kontroli zarządczej* – w przypadku ustania zatrudnienia z pracownikiem, któremu udzielono upoważnienia do wydawania decyzji administracyjnych w imieniu Starosty, analogicznie do zapisów art. 9 ust. 7 ustawy

z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, należy poinformować Starostę o zaistniałej sytuacji, w celu odwołania upoważnienia,

2. *w zakresie sprawozdawczości budżetowej* – bezwzględnie wykazywać w sprawozdaniach dane zgodnie z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej, w celu uniknięcia naruszenia dyscypliny finansów publicznych.

Zgodnie z powyższymi wnioskami pokontrolnymi podjęto uchwałę Nr 169/2016 Zarządu Powiatu w Żninie z dnia 13.05.2016r. w sprawie zaleceń pokontrolnych z kontroli w Powiatowym Urzędzie Pracy w Żninie.

Żnin, dnia 16.05.2016r.

STAROSTA

Zbigniew Jastrzębski