

Sygnatura akt/znak sprawy: KO-E-III.1711.2.2023.MK

Informacja z kontroli

Podmiot Kontrolowany

Zespół Szkół Specjalnych Nr 2 w Garwolinie

Rodzaj kontroli

Planowa

Termin przeprowadzenia kontroli

Data rozpoczęcia: 10 maja 2023 r.

Data zakończenia: 16 czerwca 2023 r.

Okres objęty kontrolą

Od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Dokumentacja kontroli

1. Upoważnienie do kontroli:
 - nr 50/2023 z dnia 5 maja 2023 r.
2. Protokół kontroli z dnia 16 czerwca 2023 r.
3. Projekt wystąpienia pokontrolnego z dnia 21 sierpnia 2023 r.
4. Wystąpienie pokontrolne z dnia 29 września 2023 r.

Zakres tematyczny kontroli

1. Sprawozdawczość finansowa.
2. Planowanie i realizacja budżetu.
3. Regulamin wynagradzania pracowników.
4. Zarządzanie finansami.
5. Sporządzanie dokumentów związanych ze sprawami organizacyjnymi Zespołu, w tym regulaminów i zarządzeń wydanych przez Dyrektora Zespołu.
6. Prawdliwość stosowania wytycznych zawartych w piśmie znak OR-KP-I.2131.1.67.2019.MI z dnia 6 listopada 2019 r. w zakresie zasad obsadzania stanowisk kierowniczych oraz stanowiska głównego księgowego.
7. Prawdliwość stosowania wytycznych zawartych w piśmie znak OR-KP-V.2350.3.2022.KS z dnia 3 stycznia 2022 r. w zakresie udzielania urlopu wypoczynkowego, zgody na wyjazdy służbowe, udziału w szkoleniach i konferencjach.

Wyniki kontroli

Stwierdzone nieprawidłowości:

- nieterminowe przekazanie sprawozdania o wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za okres sprawozdawczy: IV kwartał 2022 roku,
- niedokonanie zmian planu finansowego dochodów budżetowych,
- nieprawidłowe naliczenie i wypłacenie pracownikowi składników wynagradzania,
- nieprawidłowe klasyfikowanie wydatków,
- niestosowanie kryterium dochodowego przy udzielaniu świadczeń na pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz dla nauczycieli po przejściu na emeryturę, rentę lub nauczycielskie świadczenie kompensacyjne,
- niesporządzenie sprawozdania o udzielonych zamówieniach publicznych,
- niezaktualizowanie Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Postępowanie pokontrolne

1. Liczba zaleceń pokontrolnych: 9.
2. Zawiadomienie do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych: skierowano.
3. Zawiadomienie do organów ścigania: nie skierowano.

Uwagi

Brak.

Podstawa prawna

Ustawa z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 902).

Pouczenie

Dokumentacja kontroli udostępniana jest na wniosek zainteresowanego. Dokumenty podlegają ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy.

Dyrektor Departamentu Kontroli


Lila Gładek
31.10.23r.