

Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie
Departament Kontroli
ul. Kłopotowskiego 22, 03-717 Warszawa
Telefon: 22-59-79-000, e-mail: kontrola@mazovia.pl



Sygnatura akt/znak sprawy: KO-E-III.1711.7.2023.DS

Informacja z kontroli

Podmiot Kontrolowany

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Nieśłyszących im. Marii Grzegorzewskiej
w Radomiu

Rodzaj kontroli

Planowa

Termin przeprowadzenia kontroli

Data rozpoczęcia: 5 lipca 2023 r.

Data zakończenia: 4 sierpnia 2023 r.

Okres objęty kontrolą

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

Dokumentacja kontroli

1. Upoważnienia do kontroli:
 - nr 67/2023 z 30 czerwca 2023 r.
 - nr 77/2023 z 28 lipca 2023 r.
2. Protokół kontroli z dnia 4 sierpnia 2023 r.
3. Projekt wystąpienia pokontrolnego z dnia 18 września 2023 r.
4. Wystąpienie pokontrolne z dnia 17 października 2023 r.

Zakres tematyczny kontroli

1. Zarządzanie finansami.
2. Stosowanie ustawy o zamówieniach publicznych.
3. Sprawozdawczość finansowa, w tym terminowość składanych sprawozdań i informacji.
4. 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.
5. 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:

- przyznanie zapomogi nauczycielowi w kwocie wyższej niż wynika z zasad dysponowania środkami finansowymi przeznaczonymi na pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz dla nauczycieli po przejściu na emeryturę, rentę lub nauczycielskie świadczenie kompensacyjne,
- niezaktualizowanie Regulaminu gospodarowania zakładowym funduszem świadczeń socjalnych oraz przekazanie kwoty odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych z naruszeniem art. 6 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych,
- przyjęcie nierzetelnie sporządzonych faktur zakupu,
- niewprowadzenie jednolitego tekstu dokumentacji zasad (polityki) rachunkowości oraz planu finansowego wydzielonego rachunku dochodów własnych zarządzeniem Dyrektora Ośrodka,
- nieprzestrzeganie wewnętrznych procedur oraz postanowień umowy z wykonawcą wyłonionym w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na przebudowę i nadbudowę istniejącej sali gimnastycznej w zakresie dołączenia harmonogramu rzeczowo-finansowego robót oraz zasad rozliczania,
- niedotrzymanie terminu składania wniosków o udzielenie urlopu wypoczynkowego do Sekretarza Województwa - Dyrektora Urzędu.

Postępowanie pokontrolne

1. Liczba zaleceń pokontrolnych: 8
2. Zawiadomienie do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych: nie 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.