

I N F O R M A C J A

Inspektora ds. kontroli wewnętrznej z pracy Starosty Sławieńskiego za półrocze 2012 r.

W zakresie kontroli wewnętrznej zgodnie z planem kontroli wewnętrznej w jednostkach organizacyjnych Powiatu Sławieńskiego na rok 2012 r. przeprowadzono następujące kontrole:

Kontrola problemowa została przeprowadzona w Zespole Szkół Agrotechnicznych w Sławnie, ul. Sempołowskiej 2, w dniach od 07 do 14 marca 2012 r. oraz w dniu 17 kwietnia 2012 r.

Zakres kontroli obejmował następujące zagadnienia:

1. Wewnętrzne uregulowania prawno-organizacyjne.
2. Celowość i zasadność wydatków finansowych.
3. Kontrola sposobu zatrudniania pracowników administracji i obsługi.

W wyniku kontroli zostały stwierdzone uchybienia, które zostały przedstawione w protokole kontroli problemowej, a w szczególności:

- nieaktualne podstawy prawne umieszczone w regulaminie wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami,
- brak opracowania wzorów dokumentów związanych z kontrolą zarządczą:
 - spisu celów i zadań na dany rok
 - rejestru zidentyfikowanych ryzyk wraz z analizą ryzyk i reakcją na ryzyka,
 - planu i harmonogramu z kontroli zarządczej,
- nieprawidłowe księgowanie zaangażowania środków budżetowych w ZSA w Sławnie.

Szczegóły wyników kontroli opisane są w protokole kontroli problemowej.

Starosta Sławieński wydał zalecenia pokontrolne w dniu 22 maja 2012 r.

Kontrola problemowa zaplanowana w Zespole Szkół Morskich w Darłowie w miesiącach kwiecień-maj 2012 r. została przełożona na termin późniejszy z uwagi na przygotowania do egzaminu maturalnego i egzaminów zawodowych.

Zgodnie z planem kontroli

Kontrola problemowa została przeprowadzona w Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Sławnie, ul. Kopernika 9, 76-100 Sławno okresie: od 22.05.2012 r. do 25.05.2012 r. i od 31.05.2012 r. do 06.06.2012 r.

Zakres kontroli obejmował następujące zagadnienia:

1. Ocena sposobu realizacji podstawowych zadań statutowych Poradni.
2. Kontrola prawidłowości zatrudnienia i wynagradzania pracowników.
3. Kontrola zasad gospodarki finansowej.

W wyniku kontroli zostały stwierdzone uchybienia, które opisane zostały w protokole kontroli problemowej, a w szczególności:

- brak opracowania wzorów dokumentów związanych z kontrolą zarządczą:
 - spisu celów i zadań na dany rok,
 - rejestru zidentyfikowanych ryzyk wraz z analizą ryzyk i reakcją na ryzyka,
 - planu i harmonogramu z kontroli zarządczej,
- nieprawidłowe księgowanie zaangażowania środków budżetowych w Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Sławnie.

Szczegóły wyników kontroli opisane są w protokole kontroli problemowej.
Starosta Sławieński wyda zalecenia pokontrolne w miesiącu lipcu.

Kontrola doraźna została przeprowadzona w szkołach niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych:

- Zaoczne Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych, ul. Plac Sportowy 1,
76-100 Sławno,

- Zaoczne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych, ul. Plac Sportowy 1, 76-100 Sławno.

Organem prowadzącym jest : Alicja Marmołowska, Ewa Marmołowska Prywatne Centrum Edukacyjne „Marmołowski” s.c. 77-100 Bytów, ul. 11- go Listopada.

Kontrola doraźna została przeprowadzona w dniach od 21 do 22 marca 2012 r. przez zespół kontrolny na polecenie Starosty Sławieńskiego na podstawie art. 90 ust. 3e,3f,3g ustaw z dnia 07 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 z późn.zm.).

Zakres kontroli dotyczył prawidłowości wykorzystania i naliczenia przyznawanej dotacji dla szkół niepublicznych niepublicznych budżetu powiatu sławieńskiego, czyli:

1. Sprawdzenie rzeczywistego stanu słuchaczy na podstawie dzienników lekcyjnych.
2. Wgląd do dokumentacji nauczania w zakresie klasyfikacji semestralnej.
3. Wgląd do dokumentacji księgowej w zakresie sprawdzania wydatkowania dotacji.

W trakcie czynności kontroli stwierdzono, że środki otrzymane z budżetu Powiatu Sławieńskiego zgodnie zostały wykorzystane w całości na pokrycie wydatków bieżących szkoły.

Szczegóły wyników kontroli zostały opisane w protokole kontroli doraźnej.

I.P./I.P.