

SPRAWOZDANIE ZA II PÓŁROCZE 2012 R.
z kontroli przeprowadzonych na stanowisku głównego specjalisty ds. kontroli zarządczej

Znak: KZ.0643.03.2012

Lp.	Jednostka kontrolowana	Przedmiot i zakres kontroli	Rodzaj kontroli	Termin przeprowadzenia kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości /Ustalenia zawarte w wystąpieniach pokontrolnych	Realizacja zaleceń pokontrolnych	Uwagi
Kontrole w Starostwie Powiatowym w Giżycku							
1	Wydział Finansowy – Kasa	Stan gotówki w kasie w 2012 r.	sprawdzająca	04.07.2012 25.07.2012 14.08.2012 27.09.2012 31.10.2012 11.12.2012	Nieprawidłowości nie stwierdzono	nie dotyczy	
2	Wydział Komunikacji	Ewidencja druków ścisłego zarachowania w II i III kwartale 2012 r.	sprawdzająca	30.06.2012 30.09.2012	1. W zakresie druków komunikacyjnych nieprawidłowości nie stwierdzono. 2. Stwierdzono konieczność przeprowadzenia ponownej inwentaryzacji w zakresie tablic rejestracyjnych i pozwoleń czasowych. Inwentaryzacje przeprowadzono w dniu 26.10.2012 r.. Ustalono stan faktyczny i uzgodniono z ewidencją..	nie dotyczy	
Kontrole w powiatowych jednostkach organizacyjnych							
1	Zespół Szkół Elektronicznych i Informatycznych w Giżycku	Planowanie finansowe. Gospodarowanie środkami finansowymi w zakresie wynagrodzeń. Koszty utrzymania internatu. 2011 r. i 2012 r.	doraźna	13.06 – 16.07.2012 r.	Analizie poddano system planowania, funkcjonowanie kontroli wewnętrznej w zakresie realizacji wydatków, w szczególności związanych z wynagrodzeniami oraz system finansowania internatu w okresie 2011 r. i 2012 r. (do miesiąca maja włącznie). W ocenie kontrolującego kontrola zarządcza w badanym obszarze funkcjonuje na poziomie wystarczającym (skala: wystarczający, wystarczający z zastrzeżeniami, ograniczony, nie funkcjonuje).	nie dotyczy	
Kontrole w organizacjach spoza sektora finansów publicznych							
1	Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Giżycku –Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy Giżycko, ul. Dąbrowskiego 15	Ewidencja liczby uczniów w szkołach i placówkach oświatowych. Naliczanie dotacji w PZOŚiPO. Wykorzystanie środków otrzymanych w ramach dotacji w 2011 r.	kompleksowa	27.09 – 16.11.2012	Stwierdzone nieprawidłowości: 1. Brak analitycznego rozliczania kosztów wspólnych dla Stowarzyszenia, w szczególności w zakresie kosztów Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego co powoduje brak przejrzystości w rozliczeniu otrzymanej dotacji. 2. Sprawozdanie z rozliczenia dotacji złożone zostało z przekroczeniem terminu. 3. Sprawozdanie z rozliczenia dotacji zawiera wykaz dokumentów finansowych w formie zestawień zbiorczych kosztów (opłacanych gotówką). Wzór sprawozdanie nie dopuszcza możliwości tworzenia zestawień w wykazie. Zalecenia podjęcia następujących działań: 1. Zwiększenie kontroli merytorycznej w zakresie kwalifikowania wydatków finansowanych ze środków otrzymanych w ramach dotacji oraz w zakresie sporządzania i terminów przedkładania sprawozdań.	w realizacji	

2	Giżyckie Stowarzyszenie Osób z Chorobą Parkinsona, ich Rodzin i Przyjaciół „Tulipany” Giżycko, ul. Boh. Westerplatte 24	Realizacja zadania publicznego pod nazwą „Nazywam się Parkinson” w 2012 r.	sprawdzająca	18.10.2012 r.	Nieprawidłowości nie stwierdzono.	nie dotyczy	
3	Fundacja TEATR IOTA Radzie 26 gm. Wydminy	Realizacja zadania publicznego pod nazwą „Duch dąży dokąd chce” w 2012 r.	sprawdzająca	25.10.2012 r.	Stwierdzone nieprawidłowości: 1. Sprawozdanie z rozliczenia dotacji zostało złożone z przekroczeniem terminu. Zalecenia podjęcia następujących działań: 1. Zwiększenie kontroli merytorycznej w zakresie terminów przedkładania sprawozdań.	w realizacji	
4	Giżyckie Stowarzyszenie „Amazonek” Giżycko, ul. Dąbrowskiego 15	Realizacja zadania publicznego pod nazwą „W sprawniejszym ciele – silniejszy duch. Warsztaty szkoleniowo – terapeutyczne dla starszych amazonek” w 2012 r.	sprawdzająca	13.12.2012 r.	Nieprawidłowości nie stwierdzono.	nie dotyczy	
5	Stowarzyszenie Wspólnota Mazurska	Realizacja zadania publicznego pod nazwą „COP Giżycko na rzecz rozwoju III sektora w powiecie giżyckim” w 2012 r.	sprawdzająca	14.12.2012 r.	Nieprawidłowości nie stwierdzono.	nie dotyczy	

Giżycko, dnia 17 grudnia 2012 r.

Sporządził:

Główny Specjalista
d/s kontroli
Monika Dębek

Zatwierdzam:

STAROSTA
Miroslaw Dariusz Drzadziewski