

Sprawozdanie za II półrocze 2018 roku
z kontroli przeprowadzonych przez głównego specjalistę ds. kontroli zarządczej

Znak: KZ.0643.03.2018

Lp.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Temat kontroli	Zakres kontroli	Rodzaj kontroli	Planowany termin wykonania kontroli	Termin wykonania kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości/ Ustalenia zawarte w wystąpieniach pokontrolnych
KONTROLE WEWNĘTRZNE							
1	Starostwo Powiatowe w Giżycku Wydział Finansowy - Kasa	Ewidencjonowanie gotówkowych operacji gospodarczych	Kontrola stanu gotówki w kasie	sprawdzająca	losowo	05.07.2018	Nieprawidłowości nie stwierdzono
2	Starostwo Powiatowe w Giżycku Wydział Komunikacji Wydział Finansowy	Ewidencja (przychodu i rozchodu) druków ścisłego zarachowania	Kontrola stanu i ewidencji druków ścisłego zarachowania oraz tablic rejestracyjnych	sprawdzająca	na koniec każdego kwartału	10.07.2018 22.10.2018	Kontrola z dnia 22.10.2018r. wykazała różnice ilościowe - system PWPW nie pokazuje rzeczywistego stanu tablic rejestracyjnych samochodowych i motocyklowych.
3	Wydział Komunikacji	Prawidłowość pobierania opłat komunikacyjnych. Rozliczanie druków ścisłego zarachowania.	Naliczanie i pobieranie opłat. Ewidencja, rozliczanie przychodu i rozchodu druków ścisłego zarachowania.	problemowa	wrzesień - październik	01 -23.10. 2018r.	1. W dokumentacji wydawania prawa jazdy stwierdzono braki we wnioskach - pracownik wydziału w druku decyzji nie wpisywał daty jej wydania. 2. W przypadku tablic samochodowych zwyczajnych i tablic motocyklowych raporty z elektronicznego systemu PWPW nie były zgodne ze stanami wykazanymi w spisie z natury.

KONTROLE ZEWNĘTRZNE w powiatowych jednostkach organizacyjnych

4	Zarząd Dróg Powiatowych w Giżycku	Planowanie i wydatkowanie środków publicznych	Realizacja zadań bieżących w 2017 i 2018 roku	problemowa	lipiec - wrzesień	10.07-04.09 2018	<p>1. Obowiązujący w jednostce Regulamin udzielania zamówień publicznych, do których nie stosuje się ustawy Prawo Zamówień Publicznych, pozwala by zakup do 5000 euro był dokumentowany jedynie wnioskiem i fakturą za zakup. Wzór wniosku nie został odgórnie narzucony w dokumentacji. W związku z tym, czasami jest to notatka służbowa, czasami zapotrzebowanie. Ponadto dodatkowo przez specjalistę ds. administracji każdorazowo sporządzane jest zamówienie, o którym nie ma mowy w regulaminie. Zatwierdzenie przez dyrektora wniosku, a następnie zamówienia - wydłuża czas przeprowadzania procedury drobnych, bieżących zamówień.</p> <p>2. Część świadczeń z ZFŚS była przyznawana niezgodnie z obowiązującym w jednostce regulaminem - nie stosowano kryterium socjalnego.</p> <p>3. W regulaminie nie uwzględniono zapisu o finansowaniu imprez integracyjnej na zasadach powszechnej dostępności.</p> <p>4. Część kryteriów stosowanych przy przyznawaniu premii i nagród nie odnosiła się bezpośrednio do oceny pracy pracownika.</p> <p>5. Materiały z odzysku gromadzone od lat na terenie jednostki nie podlegały wycenie.</p> <p>6. Nie prowadzono magazynu dla tychże materiałów lub też nie sprzedawano/likwidowano ich na bieżąco, co spowodowało, że przez lata zgromadzono je w dużej ilości na terenie ZDP.</p>
---	--	---	--	------------	-------------------	---------------------	---

KONTROLE ZEWNĘTRZNE w innych podmiotach

5	Gwarek Mazury Anna Haszczyn	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych z budżetu powiatu w ramach dotacji na prowadzenie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Pięknej Górze	Kontrola prawidłowości wykorzystania dotacji otrzymanej w roku 2017 i 2018 na prowadzenie szkolnego schroniska oraz wiarygodność informacji przedstawianych w sprawozdaniach z realizacji zadania.	problemowa	październik - listopad	15.11 - 04.12 2018	1. Błędnie odnotowano noclegi w miesiącu maju i czerwcu 2018r. W związku z czym w kolejnym miesiącu - tj. listopadzie 2018r. należy wykazać liczbę osobonoclegów za bieżący miesiąc i odjąć od nich nadpłacone osobonoclegi w ilości 66 (z zaznaczeniem, że jest to korekta z maja i czerwca 2018r.).
6	Fundacja Togatus Pro Bono	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych z budżetu powiatu w ramach dotacji na realizację zadania publicznego pn. Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej w Powiecie Giżyckim w 2017 roku.	Wykorzystanie dotacji na zadanie „Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej w Powiecie Giżyckim w 2017 r.” oraz wiarygodność informacji przedstawianych w sprawozdaniach z realizacji zadania.	problemowa	listopad	20-28.11.2018	Brak zaleceń
7	Towarzystwo Miłośników Twierdzy Boyen	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych w ramach dotacji na realizację zadań publicznych z zakresu kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, kultura fizyczna i sport.	Wykorzystanie dotacji na zadania: - Operacja Boyen 2017 – cykl inscenizacji historycznych, - XX Ogólnopolskie Biegi Rodzinne, - Zawiszak podaje rękę niepełnosprawnym – turniej otwartych serc.. III edycja oraz wiarygodność informacji przedstawianych w sprawozdaniach z realizacji zadania.	problemowa	grudzień	6-19.12.2018	1. Niezgodnie z §6 ustęp 1 umowy o dofinansowanie zadania „Operacja Twierdzy Boyen 2017” wydatkowano środki finansowe, 2. Faktury wystawione przez ZAZ i ich opis nie precyzowały, co kryje się pod pojęciem „nagrody”. Do rozważenia: Do sprawozdania z dotacji nie ma potrzeby dołączania kilkunastu czy kilkudziesięciu kolorowych zdjęć w rozmiarze A4 - wystarczą materiały typu: plakat, dyplom, link do strony internetowej, świadczące o prawidłowo wykonywanych obowiązkach informacyjnych.

Giżycko, dnia 19 grudnia 2018 r.

Sporządził:
Ewa Kraśniewska
Główny specjalista ds. Kontroli Zarządczej

Zatwierdził:
Miroslaw Dariusz Drzażdżewski
Starosta Giżycki