

SPRAWOZDANIE - II półrocze 2021 roku
z kontroli przeprowadzonych przez głównego specjalistę ds. kontroli zarządczej

Znak: KZ.0643.03.2021

Lp.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Temat kontroli	Zakres kontroli	Planowany termin wykonania kontroli	Termin wykonania kontroli	Rodzaj kontroli	Stwierdzone nieprawidłowości/ Ustalenia zawarte w wystąpieniach pokontrolnych
KONTROLE WEWNĘTRZNE							
1	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.	na koniec każdego kwartału	1.06.2021 – 9.11..2021	sprawdzająca	Nieprawidłowości nie stwierdzono.
2	Starostwo Powiatowe w Giżycku	Wydatki związane z wydawaniem delegacji służbowych na używanie prywatnych samochodów przez pracowników Starostwa za okres 2020 r.	Kontrola prawidłowości prowadzenia rejestru delegacji służbowych, rejestru umów na używanie pojazdów do celów służbowych, rozliczania delegacji	Lipiec 2021	20.07.2021- 22.07.2021	problemowa	Nieprawidłowości nie stwierdzono.

3	Starostwo Powiatowe w Giżycku	Ocena postępowania w sprawie wydania zaświadczeń o samodzielności lokali mieszkalnych w Giżycku przy ul. Róży Wiatrów.	Ustalenie poprawności stosowania procedur.	doraźna	21.10.2021-26.10.2021	doraźna	Zalecenia: 1. Stosować przepisy Kodeksu postępowania administracyjnego w zakresie wydawania zaświadczeń. 2. Uaktualnić lub wdrożyć procedurę obiegu dokumentów. 3. Stosować się do zapisów rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych.
KONTROLE ZEWNĘTRZNE w powiatowych jednostkach organizacyjnych							
4	Dom Pomocy Społecznej w Giżycku	Przestrzeganie standardu świadczonych usług w DPS	Kontrola prawidłowości stosowania przepisów prawa	Wrzesień 2021	22.09.2021-30.09.2021	problemowa	Zalecenia: 1) uaktualnić zapisy w regulaminie organizacyjnym Domu Pomocy Społecznej, 2) podjąć działania w celu wymiany windy, 3) wyszczególnić w zakresach czynności lub umowach o pracę części etatów przeznaczonych na wykonywanie pracy bezpośrednio na rzecz mieszkańców, 4) podjąć działania w celu spełnienia wskaźników zatrudnienia wymaganych rozporządzeniem w sprawie domów pomocy społecznej 5) podjąć działania w kierunku przeprowadzenia remontu łazienek i toalet na IV piętrze budynku

5	Zespół Szkół Zawodowych w Giżycku, Zespół Szkół Kształtowania Środowiska i Agrobiznesu w Giżycku, Zespół Szkół Elektronicznych i Informatycznych imienia KEN w Giżycku, Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Giżycku	Terminowość opłacania składek ZUS i należności do US	Terminowość opłacania składek ZUS i należności do US	Październik 2021	18.10.2021-29.10.2021	problemowa	Zalecenia: 1. Zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych odprowadzać w terminie określonym przepisami prawa. 2. Stwierdzono groszowe różnice między składkami ZUS na listach płac a wygenerowanych w programie Płatnik (ZUS DRA). Różnicę między sumą składek na ubezpieczenie zdrowotne liczonych od częściowych podstaw (wynikających z odrębnych list płac) a składką wyliczoną od podstawy łącznej (wynikającej z deklaracji ZUS) wskazane jest ująć w księgach rachunkowych, zapisem: - Wn konto 229 "Rozrachunki publicznoprawne" (w analityce: Rozrachunki z ZUS) - Ma konto 231 "Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń.
6	Środowiskowy Dom Samopomocy w Rynie	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych w ramach dotacji na realizację zadania publicznego pod tytułem, „Prowadzenie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Rynie” w 2021 r.	Kontrola prawidłowości wydatkowania środków publicznych i przedstawiania informacji w sprawozdaniach z realizacji zadania.	doraźna	27.10.2021	doraźna	Zalecenia: 1. stosować się do zapisów §8 ust. 1 i 2 umowy o realizację zadania publicznego z dnia 19.10.2017 r. (nr 1K/2017), zmienionej aneksem z dnia 14 lutego 2018 r. w zakresie obowiązków informacyjno-promocyjnych.

KONTROLE ZEWNĘTRZNE w innych podmiotach

	KONTROLE ZEWNĘTRZNE w innych podmiotach						
7	Stowarzyszenie Aktywne Spytkowo	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych w ramach dotacji na realizację zadań publicznych z zakresu kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz edukacja ekologiczna	Wykorzystanie dotacji na zadania realizowane w roku 2020 oraz wiarygodność informacji przedstawianych w sprawozdaniach z realizacji zadań	Listopad 2021	18.11.2021-23.11.2021	sprawdzająca	Zalecenia: - w sprawozdaniach z realizacji zadań wyszczególnić jakie faktycznie wydatki poniesiono z dotacji, a jakie z innych źródeł, - opis osiągniętych rezultatów oraz opis wykonania poszczególnych działań z realizacji zadania wykazany w sprawozdaniu powinien być zgodny ze złożoną ofertą, rozbieżności winne być wyjaśniane pisemnie.
8	Stowarzyszenie Klub Turystyki Żeglarskiej „Szkwał”	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych z budżetu powiatu w ramach dotacji na realizację zadań publicznych z zakresu kultura fizyczna i sport	Kontrola prawidłowości wykorzystania dotacji otrzymanej na zadania w roku 2020 oraz wiarygodność informacji przedstawianych w sprawozdaniach z realizacji zadań	Listopad 2021	-	sprawdzająca	Stowarzyszenie zrezygnowało z realizacji zadania publicznego w 2021
9	Giżyckie Stowarzyszenie Wędkarskie	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych z budżetu powiatu w ramach dotacji na realizację zadań publicznych z zakresu kultura fizyczna i sport	Wykorzystanie dotacji na zadania realizowane w roku 2020 oraz wiarygodność informacji przedstawianych w sprawozdaniach z realizacji zadań	Grudzień 2021	-	sprawdzająca	Stowarzyszenie nie przystąpiło do konkursu na realizację zadania publicznego w 2021

Giżycko, 20 grudnia 2021 r.

Sporządziła:

Justyna Leszczyńska-Boruch
Główny Specjalista ds. Kontroli Zarządczej

Zatwierdził:

Mirosław Dariusz Drzażdżewski
Starosta Giżycki