



STAROSTA ŻNIŃSKI

ul. Potockiego 1, 88-400 Żnin, tel. 52 303 11 00, fax 52 303 13 02
starosta@znin.pl www.znin.pl www.bip.powiatzninski.pl

OR.1711.4.3.6.2020

INFORMACJA O WYNIKACH KONTROLI PRZEPROWADZONEJ w CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO W ŻNINIE oraz w POWIATOWYM ZESPOLE OŚWIATY W ŻNINIE

Temat kontroli: kontrola obejmująca okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. – przestrzeganie procedur kontroli zarządczej określonych w ustawie o finansach publicznych wg stanu prawnego obowiązującego w 2019r.

Celem kontroli było:

- badanie zgodności działania z obowiązującymi przepisami prawa,
- sprawdzenie wykonania wydatków budżetowych zgodnie z planem finansowym,
- przestrzeganie dyscypliny finansowej oraz procedur zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków.

Czas przeprowadzenia kontroli: Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Centrum Kształcenia Ustawicznego w Żninie w okresie 21.05. – 30.06.2020r.

Przedmiotowy zakres kontroli:

- a) ocena kontroli zarządczej, w tym:
 - właściwa organizacja środowiska wewnętrznego,
 - efektywność systemu komunikacji i przepływu informacji
- b) kontrola finansów, w tym:
 - organizacja obiegu dokumentów księgowych, prawidłowość i terminowość ich opracowania, zatwierdzania i realizacji z przestrzeganiem obowiązujących procedur dotyczących kontroli merytorycznej i formalno – rachunkowej, a także celowości, gospodarności i legalności zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków,
 - realizacja wydatków budżetowych przewidzianych w planie jednostki wykonującej budżet,
 - realizacja spraw kadrowych (w szczególności: prowadzenie dokumentacji pracowniczej),
 - wykorzystanie środków finansowych zgodnie z przeznaczeniem,
 - sporządzanie sprawozdawczości w powiązaniu z ewidencją księgową,
 - prawidłowość kwalifikowania i księgowania dowodów księgowych,
 - kompletność i prawidłowość dowodów finansowo – księgowych,
 - prawidłowość prowadzenia ksiąg rachunkowych,
 - analiza zobowiązań oraz terminowość ich regulowania.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych zaproponowano następujący wniosek pokontrolny do realizacji przez Centrum Kształcenia Ustawicznego w Żninie:

- a) w zakresie spraw ogólnie – organizacyjnych* – wprowadzić jednolite zasady zapoznawania pracowników z regulacjami wewnętrznymi obowiązującymi w jednostce.

Nieprawidłowości, za które odpowiedzialny jest Powiatowy Zespół Oświaty w Żninie nie stwierdzono.

Zgodnie z powyższym wnioskiem pokontrolnym podjęto uchwałę Nr 187/2020 Zarządu Powiatu w Żninie z dnia 09.07.2020r. w sprawie zaleceń pokontrolnych z kontroli w Centrum Kształcenia Ustawicznego w Żninie.

STAROSTA ŻNIŃSKI


Zbigniew Jaszczyk