

**Uchwała Nr 2186/13**  
**Zarządu Powiatu w Stargardzie Szczecińskim**  
**z dnia 25 lipca 2013 r.**

**w sprawie przyjęcia informacji dotyczącej przeprowadzonej kontroli sprawdzającej**

Na podstawie art. 32 ust. 1 i 2 pkt 4 Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) oraz § 28 ust. 3 Zarządzenia Nr 63/12 Starosty Stargardzkiego z dnia 15 czerwca 2012 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Kontroli Instytucjonalnej uchwała się, co następuje:


§ 1. Przyjmuje się informację w sprawie wyników kontroli w Zespole Szkół Specjalnych w Stargardzie Szczecińskim. Wystąpienie pokontrolne kierowane do Dyrektora Zespołu Szkół Specjalnych w Stargardzie Szczecińskim stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się właściwemu z racji nadzoru Członkowi Zarządu tj. Pani Iwonie Wiśniewskiej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Marek Stankiewicz

Wicestarosta

.....

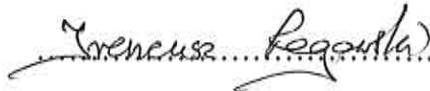
Iwona Wiśniewska

Członek Zarządu

.....

Ireneusz Rogowski

Członek Zarządu

.....

## Uzasadnienie

W dniach od 08.07.2013 r. do 17.07.2013 r. pracownicy Wydziału Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Stargardzie Szczecińskim przeprowadzili w Powiatowym Urzędzie Pracy w Stargardzie Szczecińskim kontrolę sprawdzającą w zakresie realizacji zaleceń i wniosków z kontroli problemowej wykazanych w wystąpieniu pokontrolnym Nr TA.1711.11.2011.GJ2 z 02.11.2012 r.

Wynikiem kontroli jest wystąpienie pokontrolne, adresowane do Dyrektora Zespołu Szkół Specjalnych w Stargardzie Szczecińskim, które do wiadomości otrzymał właściwy z racji nadzoru Członek Zarządu .

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

DYREKTOR  
Wydziału Audytu i Kontroli

*Łukasz Wilkosz*

Pani  
Wanda Nowicka  
Dyrektor  
Zespołu Szkół Specjalnych  
w Stargardzie Szczecińskim

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Dotyczące kontroli sprawdzającej przeprowadzonej w Zespole Szkół Specjalnych w Stargardzie Szczecińskim w terminie od 08.07.2013 r. do 17.07.2013 r. przez kontrolujących:

1. Beatę Gajewską – zastępcę dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli w Starostwie Powiatowym w Stargardzie Szczecińskim,
  2. Agnieszkę Pietrucin – inspektora w Wydziale Audytu i Kontroli w Starostwie Powiatowym w Stargardzie Szczecińskim,
- na podstawie upoważnienia Starosty Stargardzkiego Nr SZ.0770.1.42.2012.ZE1.

Przeprowadzona w 2011 r. kontrola problemowa (protokół Nr TA.1711.11.2011.GJ2 z 31.10.2011 r.) dotycząca funkcjonowania procedur kontroli zarządczej w zakresie budżetu powiatu wykonanego w 2011 r. oraz realizowanego w 2010 r. wykazała w jednostce obszary, w których stwierdzono uchybienia i nieprawidłowości.

Starosta Stargardzki 02.11.2011 r. wystosował wystąpienie pokontrolne do dyrektora jednostki zawierające ustalenia, wnioski oraz zalecenia w sprawie usunięcia nieprawidłowości tj.:

1. Opracowania instrukcji archiwizacyjnej zgodnie z obowiązującymi przepisami.
2. W realizacji procesu samooceny rozważenie możliwości skorzystania z Komunikatu Nr 3 Ministra Finansów z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych.
3. Zwiększenia nadzoru nad sprawozdawczością finansową.

09.12.2011 r. wpłynęła odpowiedź Dyrektora, w której poinformowała o podjętych działaniach w celu zrealizowania zaleceń.

Czynnościami sprawdzającymi objęto:

1. Prawdliwość opracowania instrukcji archiwizacyjnej.
2. Sposób przeprowadzenia samooceny kontroli zarządczej.
3. Prawdliwość sporządzania sprawozdań finansowych za 2012 r.
4. Prawdliwość sporządzania sprawozdań budżetowych za I kwartał 2013 r.

Przeprowadzone czynności kontrolne wykazały, że:

- 1) opracowano instrukcję archiwizacyjną zgodnie z obowiązującymi przepisami,

- 2) w procesie samooceny skorzystano z Komunikatu Nr 3 Ministra Finansów z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych,
- 3) zwiększono nadzór nad sprawozdawczością finansową.

Stąd też należy stwierdzić, że wyeliminowano stwierdzone nieprawidłowości w kontrolowanym obszarze. Odstępuje się od wydania zaleceń.

Otrzymują:

1. Pani Wanda Nowicka  
Dyrektor Zespołu Specjalnych  
w Stargardzie Szczecińskim
2. a/a

v/z Starosty  
Marek Stankiewicz  
Wicestarosta