

Uchwała Nr 2432/13
Zarządu Powiatu w Stargardzie Szczecińskim
z dnia 11 grudnia 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 2013 r. poz. 595 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 I Liceum Ogólnokształcącym w Stargardzie Szczecińskim. Wystąpienie pokontrolne kierowane do Dyrektora I Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie Szczecińskim stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Waldemar Gil

Starosta

.....


Marek Stankiewicz

Wicestarosta

.....


Iwona Wiśniewska

Członek Zarządu

.....


Ireneusz Rogowski

Członek Zarządu

.....

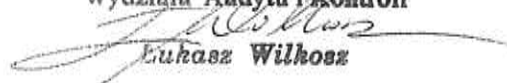

Uzasadnienie

W dniach od 25.11.2013 r. do 27.11.2013 r. pracownicy Wydziału Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Stargardzie Szczecińskim przeprowadzili w I Liceum Ogólnokształcącym w Stargardzie Szczecińskim kontrolę sprawdzającą w zakresie funkcjonowania procedur kontroli zarządczej w zakresie budżetu powiatu wykonanego w 2012 r. oraz realizowanego w 2013 r.

Wynikiem kontroli jest wystąpienie pokontrolne, adresowane do Dyrektora I Liceum Ogólnokształcącego 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


Lukasz Wilkoss

Pan
Andrzej Albrewczyński
Dyrektor I Liceum Ogólnokształcącego
w Stargardzie Szczecińskim

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Dotyczące kontroli sprawdzającej przeprowadzonej w I Liceum Ogólnokształcącym w Stargardzie Szczecińskim w terminie od 25.11.2013 r. do 27.11.2013 r. przez kontrolujących:
- Beatę Gajewską – zastępcę dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli w Starostwie Powiatowym w Stargardzie Szczecińskim,
- Agnieszkę Pietrucin – inspektora w Wydziale Audytu i Kontroli w Starostwie Powiatowym w Stargardzie Szczecińskim.
na podstawie upoważnienia Starosty Stargardzkiego Nr SZ.077.1.100.2013.BO4 z 22.11.2013 r.

Przeprowadzona w 2011 r. kontrola problemowa (protokół Nr TA.1711.6.2011.GJ2) dotycząca funkcjonowania procedur kontroli zarządczej w zakresie budżetu powiatu wykonanego w 2010 r. oraz realizowanego w 2011 r. wykazała w jednostce obszary, w których stwierdzono uchybienia i nieprawidłowości.

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

1. Zwiększenia nadzoru nad sprawozdawczością finansową.
2. Przestrzegania uregulowań w zakresie dokumentowania procesów udzielenia zamówień publicznych oraz inwentaryzowania majątku szkoły.

16.08.2011 r. wpłynęła odpowiedź Dyrektora, w której zapewnił o zrealizowaniu zaleceń.

W związku z powyższymi czynnościami kontrolnymi objęto:

1. Prawdliwość sporządzania sprawozdań finansowych za 2012 r.
2. Prawdliwość wykonywania budżetu.
3. Prawdliwość przeprowadzenia i rozliczenia inwentaryzacji.

Ustalenia i wnioski kontroli:

Uchybienia i nieprawidłowości dotyczące prawidłowości wykonywania budżetu oraz przeprowadzenia i rozliczenia inwentaryzacji zostały zrealizowane. Natomiast w związku z błędnym ujęciem w 2012 r. na koncie 720 dochodów nie związanych bezpośrednio z działalnością statutową jednostki w rachunku zysków i strat w pozycji „przychody z tytułu dochodów budżetowych” wykazano dochody z najmu i dzierżawy w kwocie 6 600,00, które winny być ujęte w ewidencji na koncie 760 pozostałe przychody operacyjne, a w sprawozdaniu w pozycji D.III. Inne przychody operacyjne.

W 2013 r. dochody budżetowe zostały prawidłowo sklasyfikowane oraz ujęte w ewidencji finansowo – księgowej. W związku z powyższym odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Otrzymała:

1. Pan Andrzej Albrewczyński
Dyrektor I LO w Stargardzie Szczecińskim
2. a/a

Starosta
Waldemar Gil

