

Znak sprawy: K /II / 0915/1/07

Sprawozdanie

z kontroli przeprowadzonych w II półroczu 2006 roku przez pracowników Referatu Kontroli

Plan kontroli na 2006 rok został zatwierdzony na posiedzeniu Zarządu Powiatu w Choszcznie w dniu 31 stycznia 2006 roku. Wszystkie zaplanowane zadania kontrolne przewidziane w II półroczu zostały zrealizowane.

Kontrolą objęto następujące jednostki organizacyjne:

1. Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Niemieńsku.
2. Komenda Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Choszcznie.
3. Policealne Studium Zawodowe Nr 1 Szczecińskiego Centrum Edukacyjnego w Choszcznie.
4. Prywatne Liceum Ogólnokształcące przy Centrum Edukacyjnym „Omnibus” w Choszcznie.
5. Zespół Szkół Nr 3 w Choszcznie.
6. Zespół Szkół Nr 1 w Choszcznie.
7. Zespół Szkół Nr 2 w Choszcznie.
8. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Choszcznie.
9. Miejska Biblioteka Publiczna im. M. Dąbrowskiej w Choszcznie

Kontrolą objęto następującą tematykę:

1. Gospodarka finansowa jednostki.
2. Sprawozdawczość budżetowa jednostki.

3. Rozliczenie kosztów używania samochodu prywatnego do celów służbowych.
4. Naliczenie odpłatności za pobyt w Ośrodku.
5. Zasady gospodarowania środkami.
6. Wykorzystanie środków finansowych na realizację zadań powiatowej biblioteki zgodnie z porozumieniem Nr 1/2002 zawartym w dniu 09 sierpnia 2002 r.

W trakcie kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Kilkakrotne przekroczenie pogotowia kasowego.
2. Poprawianie dokumentów przy użyciu korektora.
3. Regulowanie zobowiązań po ustalonym terminie płatności.
4. Wpływanie opłat z tytułu wynajmu sali po ustalonym w umowie terminie.
5. Przekazywanie dochodów budżetowych związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej niezgodnie z terminem ustawowym.
6. Błędnie zastosowano klasyfikację kosztów za badania lekarskie, odprowadzanie ścieków i odsetek za nieterminowe opłaty za gaz.
7. Nadpłacono ryczałt za używanie samochodu własnego do celów służbowych w kwocie 321,00 zł.

Na uwagę zasługuje fakt, iż znaczna część stwierdzonych nieprawidłowości została usunięta już w trakcie kontroli.

Istotne uchybienia ujęto w zaleceniach pokontrolnych i wystosowano do poszczególnych jednostek w celu ich wyeliminowania.

Data:03.01.2007 r.

Sporządziła: Danuta Kaczmarczyk