

Informacja na temat kontroli przeprowadzonych w 2008r. przez Zespół Kontroli Starostwa Powiatowego w Żywcu

| Lp | Jednostka kontrolowana / rodzaj kontroli / temat /termin | Wynik kontroli / nieprawidłowości | Wydane zalecenia | Realizacja zaleceń |
|----|--|---|---|--------------------|
| 1. | <p>ZK 0913/1/2008</p> <p>Szkolne Schronisko Młodzieżowe – Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Rajczy - Nickulinie</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia 2008r. do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli: 18-27.02.2008r.</p> <p>Kontrolujący: Andrzej Jędrysko</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 29.02.2008r. – ZK 0913/1-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - stwierdzono przypadek nieprawidłowego ustalenia uprawnienia do dodatku za wieloletnią pracę: Panu XXXXXX XXXXXX – starszemu recepcjonście do podstawy wymiaru dodatku za wieloletnią pracę zaliczono następujące okresy prowadzenia pozarolniczej działalności gospodarczej: 01.08.1993 - 28.02.1994, 04.05.1995 – 30.11.1996, 20.09.1997 – 02.03.1998, 12.05.2000 - 31.10.2002. Na podstawie dokumentacji przebiegu zatrudnienia stwierdzono, że Pan XXXXXX XXXXXX nie nabył jeszcze uprawnienia do dodatku za wieloletnią pracę. Na podstawie listy płac nr 2SN/08/a-o (za I 2008) stwierdzono, że Pan XXXXXX XXXXXX otrzymuje dodatek za wieloletnią pracę w wysokości 8% wynagrodzenia zasadniczego, co przy opisanym stanie faktycznym stanowi naruszenie przepisów zawartych w § 7 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 sierpnia 2005r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2005r. Nr 146 poz. 1222 z późn. zm.); - w angażach jako podstawę ustalenia wynagrodzeń pracownikom administracji i obsługi wskazuje się nieobowiązujące akty prawne: Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 26 lipca 2000 r. (Dz. U. z 2000r. nr 61 poz. 708) oraz Uchwałę Rady Powiatu w Żywcu nr XXIV/174/2000 z dnia 9 października 2000r. <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 35 400,66 zł.</p> | <p>Biorąc pod uwagę ustalenia zawarte w protokole kontroli oraz wyjaśnienia wniesione przez dyrektora Schroniska pismem z dnia 5 marca 2008r. odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego, ponieważ z wyjaśnień wynika, że stwierdzone w toku kontroli nieprawidłowości zostały usunięte. Wobec powyższego zaleceń nie wydano.</p> | --- |

| | | | | |
|----|--|---|---|-----|
| 2. | <p>ZK 0913/2/2008</p> <p>Zespół Szkół Agrotechnicznych i Ogólnokształcących w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia 2008r. do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli: 19-29.02.2008r.</p> <p>Kontrolujący: Bogumiła Skowron, Krystian Kucharski</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 7.03.2008r. – ZK 0913/2-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości: W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 303 052,16 zł.</p> | <p>Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego.</p> | --- |
| 3. | <p>ZK 0913/3/2008</p> <p>Powiatowe Centrum Kształcenia Praktycznego w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia 2008r. do dnia zakończenia kontroli.</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 13.03.2008r. – ZK 0913/3-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Statutu nie opracowano zgodnie z art. 60 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty, ponieważ nie określono zadań pracowników Powiatowego Centrum Kształcenia Praktycznego niebędących nauczycielami, 2. Stwierdzono przypadki kiedy klasyfikacja wydatków budżetowych stosowana była nieprawidłowo. <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 259 274,00 zł.</p> | <p>Biorąc pod uwagę ustalenia zawarte w protokole kontroli Nr ZK 0913/3-4/2008 z dnia 13 marca 2008r. oraz wyjaśnienia wniesione pismami o numerach: PCKP 102/03/092/08 z dnia 18 marca 2008r. i PZO-kf 0716/1/2008 z dnia 17 marca 2008r. odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego.</p> <p><u>Uzasadnienie:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. W dniu 17 marca 2008r. Rada Pedagogiczna uchwaliła nowelizację Statutu Powiatowego Centrum Kształcenia Praktycznego w Żywcu, usuwając wykazane nieprawidłowości. 2. W trakcie kontroli stwierdzono nieprawidłowości w stosowaniu | --- |

| | | | | |
|-----------|--|--|--|------------|
| | <p>Termin kontroli: 21.02.-10.03.2008r. Kontrolujący: Justyna Maćdracka</p> | | <p>klasyfikacji budżetowej, poprzez niezaplanowanie w planie wydatków § 4270. Dyrektor Powiatowego Centrum Kształcenia Praktycznego w Żywcu zwrócił się pismem nr PCKP 77/03/08 z dnia 3 marca 2008r. do Zarządu Powiatu o dokonanie zmiany w planie finansowym jednostki. Po otrzymaniu odpowiedniej Uchwały zobowiązał się niezwłocznie poinformować na piśmie organ prowadzący o usunięciu nieprawidłowości.</p> <p>3. Przyjęto wyjaśnienie w sprawie zaklasyfikowania faktur: nr RE/823/2007 (dowód księgowy nr 688/07) oraz RE/19/2008 (dowód księgowy nr64/08) do § 4300.</p> <p>4. Pani XXXXXXXXXXX XXXXXXXXX – główny księgowy Powiatowego Zarządu Oświaty w Żywcu, zobowiązała się dostarczyć wyjaśnienie w kwestii zaklasyfikowania faktury nr 0232572 z dnia 27 grudnia 2007r. za badanie techniczne urządzeń, od eksperta w tej dziedzinie.</p> <p>5. Pozostałe nieprawidłowości stwierdzone w stosowaniu klasyfikacji budżetowej usunięto w trakcie trwania kontroli.</p> | |
| <p>4.</p> | <p>ZK 0913//2008</p> <p>II Liceum Ogólnokształcące w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 03.04.2008r. – ZK 0913/4-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Stwierdzono przypadki błędów w ustalaniu i wypłacaniu dodatków za usługę lat, 2. Stwierdzono przypadek błędnego rozliczenia liczby godzin ponadwymiarowych. <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 171 911,75 zł.</p> | <p>Biorąc pod uwagę ustalenia zawarte w protokole kontroli oraz wyjaśnienia wniesione przez dyrektora II LO pismem z dnia 8 kwietnia 2008r. odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego z powodu braku nieprawidłowości. Z wyjaśnień wynika, że nieprawidłowości zostały usunięte.</p> | <p>---</p> |

| | | | | |
|----|--|---|--|-----|
| | <p>2008r. do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli: 03-31.03.2008</p> <p>Kontrolujący: Andrzej Jędrisko</p> | | | |
| 5. | <p>ZK 0913/5/2008</p> <p>Zespół Szkół Ekonomiczno - Gastronomicznych w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia 2008r. do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli: 11.03-04.04.2008r.</p> <p>Kontrolujący: Bogumiła Skowron, Krystian Kucharski</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 02.04.2008r. – ZK 0913/5-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości: W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 353 490,68 zł.</p> | <p>Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego.</p> | --- |
| 6. | <p>ZK 0913/6/2008</p> <p>Zespół Szkół Drzewnych i Leśnych w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 31.03.2008r. – ZK 0913/6-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości: W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 328 872,40 zł.</p> | <p>Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego.</p> | --- |

| | | | | |
|----|---|---|---|-----|
| | <p>planu wydatków za okres od 1 stycznia 2008r. do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli: 13-26.03.2008r.</p> <p>Kontrolujący: Justyna Mądracka</p> | | | |
| 7. | <p>ZK 0913/7/2008</p> <p>Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia do 31 marca 2008r.</p> <p>Termin kontroli: 04-25.04.2008</p> <p>Kontrolujący: Bogumiła Skowron Krystian Kucharski</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 17.04.2008r. – ZK 0913/7-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości: W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 142 582,30 zł.</p> | Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego. | --- |
| 8. | <p>ZK 0913/8/2008</p> <p>Zespół Szkół Budowlano-Drzewnych W Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 28.04.2008r. – ZK 0913/8-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości: W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 743 837,40 zł.</p> | Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego. | --- |

| | | | | |
|-----|--|--|--|-----|
| | <p>planu wydatków za okres od 1 stycznia 2008r. do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli: 04-30.04.2008r.</p> <p>Kontrolujący: Andrzej Jędrysko</p> | | | |
| 9. | <p>ZK 0913/9/2008</p> <p>Powiatowy Dom Dziecka W Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia do 31 marca 2008r.</p> <p>Termin kontroli: 22.04-09.05.2008</p> <p>Kontrolujący: Bogumiła Skowron</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 28.05.2008r. – ZK 0913/9-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości: W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 172 956,08 zł.</p> | <p>Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego.</p> | --- |
| 10. | <p>ZK 0913/10/2008</p> <p>Dom Pomocy Społecznej w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 14.05.2008r. – ZK 0913/10-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości: W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 253 840,47 zł.</p> | <p>Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego.</p> | --- |

| | | | | |
|-------------------|--|---|---|---|
| | <p>okres od 1 stycznia 2008r. do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli: 23.04-08.05.2008</p> <p>Kontrolujący: Andrzej Jędrysko Krystian Kucharski</p> | | | |
| <p>11.</p> | <p>ZK 0913/11/2008</p> <p>Zespół Szkół Ogólnokształcących w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia 2008r. do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli: 14.05-13.06.2008</p> <p>Kontrolujący: Andrzej Jędrysko Krystian Kucharski</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 10.06.2008r. – ZK 0913/11-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - stwierdzono przypadek nieuzasadnionego naliczenia ½ diety w kwocie zł 11,50 z tytułu podróży służbowej w dniu 27 marca 2008r. (raport kasowy nr 4 - dowód księgowy nr 153/08) – polecenie wyjazdu służbowego nr 72/08 – według rachunku kosztów podróży, wyjazd nastąpił o godz. 9⁰⁰ a powrót o godz. 15²⁶; zatem podróż trwała 6 godz. i 26 min. Nieprawidłowość usunięto w czasie kontroli przez pomniejszenie zwrotu kosztów podróży z polecenia wyjazdu służbowego nr 84/08 tego samego pracownika. - stwierdzono przypadki błędnego zaklasyfikowania wydatków (raport kasowy nr 4 - dowód księgowy nr 153/08): <ul style="list-style-type: none"> o do § 4410 zaliczono kwotę zł 46,00 – wydatek dotyczy zakupu zamka i wkładki do drzwi, co należało ująć w § 4210, o do § 4210 zaliczono kwotę zł 72,00 – wydatek dotyczy uczestnictwa w konkursie recytatorskim dla dzieci i młodzieży, co należało ująć w § 4300. Nieprawidłowość usunięto w czasie kontroli przez przeksięgowanie w/w wydatków do właściwych paragrafów, co stwierdzono na podstawie dokumentu księgowego nr 165/08. - dokumentacja wynagrodzenia za godziny nadwymiarowe nauczycieli jest niesprawdzalna w trakcie trwania roku szkolnego, ponieważ rozliczenia godz. nadwymiarowych sporządzane są bez związku z liczbą godzin przepracowanych w okresie rozliczeniowym (miesiącu) – vide dowód księgowy nr 152/08 ; sprawdzenie zgodności godzin rozliczonych z | <p>Zalecenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zapewnienie zgodności rozliczeń godzin nadwymiarowych nauczycieli z arkuszem organizacji roku szkolnego w każdym okresie rozliczeniowym i sprawozdawczym, - usunięcie innych uchybień wykazanych w protokole. | <p>Pismo Nr ZSO/4338-29/08 z dnia 30 czerwca 2008r.</p> <p>Dyrektor ZSO im. M. Kopernika w Żywcu poinformował, że od 1 września 2008r. rozliczenie godzin nadwymiarowych będzie dokonywane na podstawie uśrednionej liczby godzin nauczycieli zgodnie z arkuszem organizacyjnym.</p> |

| | | | | |
|-----|---|--|--|-----|
| | | <p>arkuszem organizacji roku szkolnego 2007/2008 wymaga zestawienia godzin ponadwymiarowych przepracowanych przez poszczególnych nauczycieli w ciągu całego roku szkolnego.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 743 728,96 zł.</p> | | |
| 12. | <p>ZK 0913/12/2008</p> <p>Zespół Szkół w Milówce</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia 2008r. do 31 maja 2008r.</p> <p>Termin kontroli: 2.06-22.07.2008</p> <p>Kontrolujący: Bogumiła Skowron</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 28.08.2008r. – ZK 0913/12-5/2008.</p> <p>Nieprawidłowości: W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 359 640,69 zł.</p> | <p>Odstąpienie od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego.</p> | --- |
| 13. | <p>ZK 0913/13/2008</p> <p>Zespół Szkół Ogólnokształcących w Milówce</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia 2008r. do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli:</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 26.06.2008r. – ZK 0913/13-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - stwierdzono przypadek przywołania niewłaściwej podstawy prawnej przy ustalaniu nagrody jubileuszowej, - nie sporządza się imiennych kart rozliczeń godzin pracy nauczycieli, w związku z czym, nie jest możliwe stwierdzenie zgodności rozliczonych godzin ponadwymiarowych z arkuszem organizacji szkoły, - wypłacane w 2008 roku dodatki mieszkaniowe ustalono z dniem 1 września 2007r. tj. przed obowiązywaniem uchwały Nr XVII/134/07 Rady Powiatu w Żywcu z dnia 28 grudnia 2007r. w sprawie przyjęcia regulaminu przyznawania dodatku mieszkaniowego w roku 2008, - dyrektorowi Zespołu Pani XXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXX | <p>Biorąc pod uwagę ustalenia zawarte w protokole kontroli oraz wyjaśnienia wniesione przez dyrektora ZSO w Milówce pismem z dnia 2 lipca 2008r. odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego. Z wyjaśnień wynika, że nieprawidłowości usunięto.</p> | --- |

| | | | | |
|-----|---|---|--|---|
| | 10-25.06.2008 Kontrolujący: Andrzej Jędrysko Krystian Kucharski | dodatek mieszkaniowy ustaliła Pani XXXXXX XXXXXXXX – w-ce dyrektor Zespołu, natomiast wg § 1.5 w/w uchwały dodatek mieszkaniowy dla dyrektora przyznaje Starosta, - Zespół posiada dwa egzemplarze umowy sprzedaży energii elektrycznej nr 1592/2000 z dnia 26 maja 2003r., z których żaden nie jest podpisany przez którąkolwiek ze stron. Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 456 896,74 zł. | | |
| 14. | ZK 0913/14/2008 Zespół Szkół Mechaniczno – Elektrycznych w Żywcu Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia 2008r. do dnia zakończenia kontroli. Termin kontroli: 30.06-25.07.2008 Kontrolujący: Krystian Kucharski | Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 07.08.2008r. – ZK 0913/14-4/2008. Nieprawidłowości: - stwierdzono przypadki nieterminowego regulowania zobowiązań, opóźnienia nie spowodowały naliczenia odsetek, - stwierdzono przypadek powierzenia stanowiska „robotnik wykwalifikowany” osobie nie posiadającej wymaganych kwalifikacji Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 949 702,44 zł. | Zalecenia: - przekazywanie w terminie faktur z jednostki do Powiatowego Zarządu Oświaty w Żywcu, - Przestrzeganie zasad zatrudniania pracowników ujętych w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 2 sierpnia 2005r. (Dz. U. z dnia 2 sierpnia 2005r. Nr 146 poz. 1222) – uzupełnienie dokumentów potwierdzających poziom wykształcenia Pani XXXXXXXX XXXXXXXXXX oraz powierzenie stanowiska odpowiadającego jej kwalifikacjom - Usunięcie innych uchybień wykazanych w protokole kontroli, a nie ujętych w wystąpieniu pokontrolnym. | Pismo Nr L.Dz.S-376/091/2008 z dnia 22.09.2008 Z odpowiedzi dyrektora ZSME wynika, że nieprawidłowości ... „zostały wyjaśnione i poprawione zgodnie z obowiązującymi przepisami.” |
| 15. | ZK 0913/15/2008 Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Żywcu Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia | Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 28.08.2008r. – ZK 0913/15-4/2008. Nieprawidłowości: 1. Stwierdzono przypadki występowania błędów pisarskich w wydawanych decyzjach administracyjnych z tym, że błędy te nie miały wpływu na merytoryczną prawidłowość wydanych decyzji. Na niniejsze zwrócono uwagę kierownikowi PCPR przy podpisywaniu protokołu. Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 885 488,75 zł. | Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego. | --- |

| | | | | |
|-----|--|---|--|---|
| | <p>2008r. do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli: 28.07-13.08.2008</p> <p>Kontrolujący: Andrzej Jędryko</p> | | | |
| 16. | <p>ZK 0913/16/2008</p> <p>Rodzinny Dom Dziecka Nr 1 w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za I-sze półrocze 2008r.</p> <p>Termin kontroli: 31.07-12.08.2008</p> <p>Kontrolujący: Krystian Kucharski</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 04.09.2008r. – ZK 0913/16-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości: W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 42 677,43 zł.</p> | <p>Odstąpienie od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego.</p> | --- |
| 17. | <p>ZK 0913/17/2008</p> <p>Rodzinny Dom Dziecka Nr 2 w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za I-sze półrocze 2008r.</p> <p>Termin kontroli: 31.07-12.08.2008</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 04.09.2008r. – ZK 0913/17-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - stwierdzono przypadek ustalenia dla pracownika zaniżonej stawki wynagrodzenia zasadniczego <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 62 801,46 zł.</p> | <p>Zalecenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Przestrzeganie zasad zatrudniania pracowników powiatowych jednostek organizacyjnych ujętych w aktualnie obowiązujących przepisach - Usunięcie innych uchybień wykazanych w protokole kontroli, a nie ujętych w piśmie. | <p>Pismo z dnia 16.10.2008r.</p> <p>Dyrektor wyjaśnia, że będzie przestrzegała zasad zatrudniania pracowników powiatowych jednostek organizacyjnych ujętych w aktualnie obowiązujących przepisach.</p> |

| | | | | |
|-----|--|---|--|-----|
| | Kontrolujący: Krystian Kucharski | | | |
| 18. | ZK 0913/18/2008 Rodzinny Dom Dziecka Nr 3 w Rycerze Dolnej Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za I-sze półrocze 2008r. Termin kontroli: 31.07-12.08.2008 Kontrolujący: Krystian Kucharski | Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 04.09.2008r. – ZK 0913/18-4/2008. Nieprawidłowości: W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości. Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 54 406,11 zł. | Odstąpienie od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego. | --- |
| 19. | ZK 0913/19/2008 Rodzinny Dom Dziecka Nr 4 w Żywcu Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za I-sze półrocze 2008r. Termin kontroli: 31.07-12.08.2008 Kontrolujący: Krystian Kucharski | Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 04.09.2008r. – ZK 0913/19-4/2008. Nieprawidłowości: W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości. Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 60 709,18 zł. | Odstąpienie od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego. | --- |
| 20. | ZK 0913/20/2008 | Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 03.10.2008r. – ZK 0913/20-4/2008. | ZK 0913/20-5/2008 z dnia 17.10.2008r. Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia kontrolnego, ponieważ ustaleń zawartych w | --- |

| | | | | |
|-----|--|--|---|-----|
| | <p>Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących w Węgierskiej Górce</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2008r.</p> <p>Termin kontroli: 25.09-12.10.2008</p> <p>Kontrolujący: Bogumiła Skowron</p> | <p>Nieprawidłowości:</p> <p>- Stwierdzono przypadki błędnego klasyfikowania wydatków rzeczowych – nieprawidłowość usunięto w czasie trwania kontroli</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 438 973,30 zł.</p> | <p>protokole wynika, że stwierdzone w toku kontroli nieprawidłowości, zostały usunięte w czasie kontroli.</p> | |
| 21. | <p>ZK 0913/21/2008</p> <p>Powiatowy Zarząd Dróg w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za I-sze półrocze 2008r.</p> <p>Termin kontroli: 26-10.09.2008</p> <p>Kontrolujący: Krystian Kucharski</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 03.10.2008r. – ZK 0913/21-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości:</p> <p>Nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 1 285 538,00 zł.</p> | <p>ZK 0913/21-5/2008 z dnia 20.10.2008r.</p> <p>Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego, ponieważ nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> | --- |
| 22. | <p>ZK 0913/22/2008</p> | <p>Wynik kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 23.09.2008r. – ZK 0913/22-4/2008.</p> | <p>ZK 0913/22-5/2008 z dnia 9.10.2008r.</p> <p>Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego, ponieważ stwierdzone</p> | --- |

| | | | | |
|-----|--|--|---|--|
| | <p>Zespół Szkół Samochodowych w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli: 8-18.10.2008</p> <p>Kontrolujący: Andrzej Jędrisko</p> | <p>Nieprawidłowości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Stwierdzono 2 przypadki nieprawidłowego rozliczania diet z tytułu krajowej podróży służbowej - Stwierdzono dokonanie przelewów składek ZUS w nadmiernej wysokości. <p>Nieprawidłowości usunięto w trakcie trwania kontroli</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 523 180,29 zł.</p> | <p>nieprawidłowości zostały usunięte przed zakończeniem kontroli.</p> | |
| 23. | <p>ZK 0913/23/2008</p> <p>Powiatowy Urząd Pracy W Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za II i III kwartał 2008r.</p> <p>Termin kontroli: 22.09-14.10.2008r.</p> <p>Kontrolujący: Bogumiła Skowron</p> | <p>Wyniki kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 28.10.2008r. – ZK 0913/23-5/2008.</p> <p>Nieprawidłowości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - stwierdzono dwa przypadki błędnego sklasyfikowania wydatków <p>Nieprawidłowości usunięto w trakcie trwania kontroli.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 1 085 126,71 zł.</p> | <p>ZK 0913/23-6/2008 z dnia 6.11.2008r.</p> <p>Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego, ponieważ stwierdzone nieprawidłowości zostały usunięte przed zakończeniem kontroli.</p> | --- |
| 24. | <p>ZK 0913/24/2008</p> <p>Powiatowy Inspektorat</p> | <p>Wyniki kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 15.10.2008r. – ZK 0913/24-4/2008.</p> | <p>ZK 0913/24-5/2008 z dnia 28.10.2008r.</p> <p>Zalecenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sporządzenie projektu statutu Powiatowego Inspektoratu Nadzoru | <p>Pismo Nr PINB-0935/3/08 z dnia 12 grudnia 2008r.:</p> <p>Projekt statutu dla PINB został</p> |

| | | | | |
|-----|---|--|---|--|
| | <p>Nadzoru Budowlanego W Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli: 26.09-08.10.2008</p> <p>Kontrolujący: Andrzej Jędrysko</p> | <p>Nieprawidłowości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - brak statutu jednostki - stwierdzono przypadek błędnego sklasyfikowania wydatków <p>Nieprawidłowość usunięto w trakcie trwania kontroli.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 154 241,31 zł.</p> | <p>Budowlanego w Żywcu i wystąpienie do organu prowadzącego o nadanie statutu.</p> | <p>przedłożony w Starostwie i skonsultowany z radcą prawnym. Aktualnie sporządzany jest nowy projekt statutu uwzględniający uwagi przekazane przez Sekretarza Powiatu.</p> |
| 25. | <p>ZK 0913/25/2008</p> <p>Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Korbielowie</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia do 31 sierpnia 2008r.</p> <p>Termin kontroli: 6-20.10.2008</p> <p>Kontrolujący: Krystian Kucharski</p> | <p>Wyniki kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 28.10.2008r. – ZK 0913/25-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - stwierdzono przypadki błędnej klasyfikacji wydatków budżetowych – nieprawidłowości usunięto w trakcie trwania kontroli; - stwierdzono przypadek zatrudnienia pracownika na stanowisku nie ujętym w aktualnie obowiązujących przepisach; - stwierdzono niezgodność treści pieczęci używanej w SSMK z treścią pieczęci ujętą w Statucie SSMK, - stwierdzono brak pełnego adresu siedziby jednostki w statucie SSMK. <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 164 830,30 zł.</p> | <p>ZK 0913/25-5/2008 z dnia 13.11.2008r.</p> <p>Zalecenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Wystąpienie do organu prowadzącego o dokonanie zmian w statucie uwzględniających zapisy o aktualnie używanej w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Korbielowie pieczęci oraz pełnym adresie siedziby jednostki, - Przestrzeganie zasad zatrudniania pracowników ujętych w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 2 sierpnia 2005r. | <p>Pismo z dnia 15.12.2008r.</p> <p>Dyrektor Schroniska informuje, że:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zmiany w statucie Schroniska polegające na zmianie treści pieczęci używanej w Schronisku oraz pełen adres siedziby jednostki zostaną wprowadzone w styczniu 2009r. - Z dniem 1 stycznia 2009r. Pani XXXXX XXXXXXXXXXXX zostanie zatrudniona na stanowisku „recepcjonistki”. |
| 26. | <p>ZK 0913/26/2008</p> <p>Poradnia Psychologiczno-</p> | <p>Wyniki kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 6.11.2008r. – ZK 0913/26-4/2008.</p> | <p>ZK 0913/26-5/2008 z dnia 14.11.2008r.</p> <p>Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego, ponieważ stwierdzone nieprawidłowości zostały usunięte przed</p> | <p>---</p> |

| | | | | |
|-----|---|--|---|-----|
| | <p>Pedagogiczna w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli: 20-31.10.2008</p> <p>Kontrolujący: Andrzej Jędrusko</p> | <p>Nieprawidłowości:</p> <p>- stwierdzono przypadek ustalenia i wypłacania wynagrodzenia za pracę w wysokości mniejszej niż określone w § 1 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 września 2007r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2008r. – nieprawidłowość usunięto w trakcie trwania kontroli.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 252 242,40 zł.</p> | zakończeniem kontroli. | |
| 27. | <p>ZK 0913/27/2008</p> <p>Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Zarzeczcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia do 30 września 2008r.</p> <p>Termin kontroli: 3-17.11.2008</p> <p>Kontrolujący: Bogumiła Skowron</p> | <p>Wyniki kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 26.11.2008r. – ZK 0913/27-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości:</p> <p>Nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 81 328,52 zł.</p> | ZK 0913/27-5/2008 z dnia 04.12.2008r. Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego, ponieważ w wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości. | --- |
| 28. | <p>ZK 0913/28/2008</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy</p> | <p>Wyniki kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 08.12.2008r. – ZK 0913/28-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości:</p> <p>Stwierdzono przypadki błędnie wypłacanych dodatków za usługę</p> | ZK 0913/28-5/2008 z dnia 17.12.2008r. Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego, ponieważ stwierdzone nieprawidłowości zostały usunięte w trakcie trwania kontroli. | --- |

| | | | | |
|-----|---|--|--|-----|
| | <p>w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia do dnia zakończenia kontroli.</p> <p>Termin kontroli: 12-27.11.2008</p> <p>Kontrolujący: Andrzej Jędryko Krystian Kucharski</p> | <p>lat – nieprawidłowość usunięto w trakcie kontroli</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 1 346 536,76 zł.</p> | | |
| 29. | <p>ZK 0913/29/2008</p> <p>Powiatowy Zarząd Oświaty w Żywcu</p> <p>Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 01 lipca do 30 listopada</p> <p>Termin kontroli: 28. XI. do 16. XII. 2008r.</p> <p>Kontrolujący: Bogumiła Skowron</p> | <p>Wyniki kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 08.01.2009r. – ZK 0913/29-4/2008.</p> <p>Nieprawidłowości: Nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> <p>Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 211 000,99 zł.</p> | <p>ZK 0913/29-5/2008 z dnia 15.01.2009r.</p> <p>Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego, ponieważ w wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> | --- |
| 30. | <p>ZK 0913/30/2008</p> <p>Zespół Szkół Zakładu Doskonalenia</p> | <p>Wyniki kontroli zawarto w sprawozdaniu kontroli z dnia 09.12.2008r. – ZK 0913/30-2/2008.</p> <p>Nieprawidłowości: Nie stwierdzono nieprawidłowości.</p> | <p>Wyniki kontroli przedstawiono na posiedzeniu Zarządu Powiatu w dniu 10.12.2008r.</p> | |

| | | | | |
|------------|---|---|---|--|
| | <p>Zawodowego w Żywcu</p> <p>Kontrola doraźna w zakresie zgodności liczby uczniów wykazanych w sprawozdaniach za okres od początku roku do 31 października 2008r. z dokumentacją szkoły.</p> <p>Termin kontroli: 5, 8.12.2008</p> <p>Kontrolujący: Bogumiła Skowron</p> | | | |
| <p>31.</p> | <p>ZK 0913/31/2008</p> <p>Niepubliczna Szkoła dla Dorosłych w Żywcu</p> <p>Kontrola doraźna w zakresie zgodności liczby uczniów wykazanych w sprawozdaniach za okres od początku roku do 31 października 2008r. z dokumentacją szkoły.</p> <p>Termin kontroli: 7, 8.12.2008</p> | <p>Wyniki kontroli zawarto w sprawozdaniu kontroli z dnia 09.12.2008r. – ZK 0913/31-2/2008.</p> <p>Nieprawidłowości: Stwierdzono rozbieżności pomiędzy wykazanymi w sprawozdaniach ilościami uczniów/wychowanków w miesiącach: maju, wrześniu, październiku 2008r. a ilościami uczniów/wychowanków wykazanymi w dowodach poddanych kontroli.</p> | <p>Wyniki kontroli przedstawiono na posiedzeniu Zarządu Powiatu w dniu 10.12.2008r.</p> | |

| | | | | |
|-----|---|--|---|-----|
| | Kontrolujący: Krystian Kucharski | | | |
| 32. | ZK 0913/32/2008 Niepubliczna Szkoła Ogólnokształcąca i Zawodowa w Żywcu Kontrola doraźna w zakresie zgodności liczby uczniów wykazanych w sprawozdaniach za okres od początku roku do 31 października 2008r. z dokumentacją szkoły. Termin kontroli: 8.12.2008 Kontrolujący: Andrzej Jędrysko | Wyniki kontroli zawarto w sprawozdaniu kontroli z dnia 09.12.2008r. – ZK 0913/32-2/2008. Nieprawidłowości: Występują różnice pomiędzy liczbami uczniów wykazanymi w sprawozdaniach a liczbami uczniów w poszczególnych miesiącach według ksiąg uczniów. | Wyniki kontroli przedstawiono na posiedzeniu Zarządu Powiatu w dniu 10.12.2008r. | |
| 33. | ZK 0913/33/2008 Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Węgierskiej Górcie Kontrola problemowa w zakresie wykonania planu wydatków za okres od 1 stycznia do 31 października 2008r. | Wyniki kontroli zawarto w protokole kontroli z dnia 14.01.2009r. – ZK 0913/33-4/2008. Nieprawidłowości: Nie stwierdzono nieprawidłowości. Kontrolą objęto wydatki jednostki w łącznej kwocie 96 158,32 zł. | ZK 0913/33-5/2008 z dnia 26.01.2009r. Odstąpiono od sporządzenia wystąpienia pokontrolnego, ponieważ w wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości. | --- |

| | | | | |
|--|---|--|--|--|
| | Termin kontroli: 15.12.2008r. – 05.01.2009r. Kontrolujący: Krystian Kucharski | | | |
|--|---|--|--|--|

Żywiec, dnia 02 lutego 2009r.