



Sk.1431.1.2015

**Sprawozdanie**  
**Z działalności kontrolnej**  
**Głównego specjalisty ds. kontroli wewnętrznej**  
**Starostwa Powiatowego w Kędzierzynie- Koźlu**  
**za 2014r**

W 2014r główny specjalista ds. kontroli wewnętrznej zrealizował następująca zadania , zgodnie z Planem kontroli tj.:

L.p	Nazwa jednostki kontrolowanej	Temat kontroli	Zakres kontroli	Termin kontroli	Wyniki kontroli
1	<b>Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości Starostwa Powiatowego w Kędzierzynie- Koźlu</b>	Kontrola gospodarki kasowej w Wydziale Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości Starostwa Powiatowego w Kędzierzynie- Koźlu	1. Kontrola zgodności środków pieniężnych ze stanem wynikającym z raportu kasowego.	21.07.2014r	Protokół z kontroli nr Sk.3225.1.2. 2014 z dnia 21.07.2014r
2	<b>Domu Pomocy Społecznej w Sławięcicach</b>	Kontrola w zakresie prawidłowości i terminowości rozliczania delegacji (krajowych i zagranicznych),	1. Prawidłowość i terminowość rozliczania delegacji krajowych i zagranicznych , w badanym	05.11.2014r. do 28.11.2014r.	Protokół z kontroli nr Sk.1711.3.3.2014-2015 z dnia 12.01.2015r

		<p>wypłacania ryczałtu pieniężnego z tytułu używania prywatnego samochodu do celów służbowych oraz prawidłowości rozliczania paliwa do samochodów służbowych, będących w dyspozycji Domu Pomocy Społecznej w Sławięcicach .</p>	<p>okresie.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. Prawidłowość wypłacania ryczałtu pieniężnego z tytułu używania samochodu prywatnego do celów służbowych.</li> <li>3. Prawidłowość rozliczania i ewidencjonowania paliwa w służbowych samochodach jednostki, w tym m.in.: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ naliczenia zużycia paliwa przy zastosowaniu określonej normy zużycia;</li> <li>▪ rzetelność ustalenia stanu paliwa przy zwrocie karty na koniec dnia pracy kierowcy;</li> <li>▪ kontrola chronologii wypełnianych kart drogowych,</li> <li>▪ kontrola zgodności stanu początkowego paliwa ze stanem końcowym z poprzedniej karty;</li> <li>▪ rzetelność ujmowania ilości zakupionego paliwa wg dołączonych dowodów sprzedaży-wydania paliwa,</li> <li>▪ inwentaryzacja paliwa</li> </ul> </li> <li>4. Ocena funkcjonującego w kontrolowanej jednostce systemu kontroli zarządczej w badanym</li> </ol>		
--	--	---	--	--	--

			zakresie.		
<b>3</b>	<b>Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości Starostwa Powiatowego w Kędzierzynie- Koźlu</b>	Kontrola gospodarki kasowej w Wydziale Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości Starostwa Powiatowego w Kędzierzynie- Koźlu	<b>1.</b> Kontrola zgodności środków pieniężnych ze stanem wynikającym z raportu kasowego.	23.12.2014r	Protokół z kontroli nr  Sk.3225.2.2014 z 23.12.2014r

W 2014r kontroler zrealizował następujące zadania zleczone (poza *Planem Kontroli*) tj.:

Lp	Nazwa jednostki kontrolowanej	Temat kontroli	Zakres kontroli	Termin kontroli	Wyniki kontroli
<b>1</b>	<b>Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Kędzierzynie- Koźlu</b>	Audyt wewnętrzny w zakresie prawidłowości udzielania zamówień publicznych w Samodzielnym Publicznym Zespole Opieki Zdrowotnej w Kędzierzynie- Koźlu 47-200, ul. 24 kwietnia 5	<b>1.</b> Kontrola prawidłowości realizacji zamówień w zakresie: ➤ rzetelności szacowania przedmiotu zamówienia, ➤ prawidłowości realizacji zawartych umów z punktu widzenia: <ul style="list-style-type: none"> <li>• wartości wykonanej umowy</li> <li>• zgodności dostosowanego asortymentu,</li> <li>• zgodności cen wynikających z faktur z cenami umownymi,</li> <li>• kontroli merytorycznej,</li> </ul> ➤ wysokość dokonanych wydatków z pominięciem	17.02.2014  do 28.02.2014	Sprawozdanie z przeprowadzonego audytu  nr Aw.1720.1.7.2014 z 17.03.2014  Sprawozdanie końcowe z przeprowadzonego audytu  nr Aw.1720.1.12.2014 z 21.05.2014r

			ustawy oraz procedur wewnętrznych 2. Ocena systemu kontroli zarządczej w obszarze objętym audytem.		
2	<b>Wydział Budownictwa i Architektury Starostwa Powiatowego w Kędzierzynie- Koźlu</b>	Kontrola doraźna w zakresie przeglądu zrealizowanych zadań przez Wydział Budownictwa i Architektury Starostwa Powiatowego w Kędzierzynie- Koźlu w okresie od IX.2013r-III.2014r,	1. Przegląd zrealizowanych przez Wydział zadań w okresie od września 2013r do marca 2014r.	17.03.2014r do 04.04.2014r	Protokół z kontroli nr  Sk.1712.1.8. 2014 z dnia 07.04.2014r
3	<b>Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Kędzierzynie- Koźlu</b>	Problemowa kontrola prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji udzielonych z budżetu Powiatu Kędzierzyńsko-Kozielskiego dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej na zadania pn.: 1. „Prace modernizacyjne związane z utworzeniem nowego odrębnego pomieszczenia w związku z przeniesieniem agregatu prądotwórczego z budynku Apteki KORMORAN przy ul. Judyma 4 do budynku Szpitala Zespołowego Samodzielnego Publicznego	1. Prawidłowość wykorzystania dotacji zgodnie z zapisami umowy. 2. Prawidłowość i rzetelność rozliczenia dotacji. 3. Ocena systemu kontroli zarządczej w badanym zakresie.	31.03.2014r do 11.04.2014r	Protokół z kontroli nr  Sk.1711.2.6. 2014 z dnia 07.04.2014r

		<p>Zespołu Opieki Zdrowotnej przy ul. Judyma 4 w Kędzierzynie- Koźlu”.</p> <p>2. „Zakup zestawu narzędzi do zabiegów usuwania zaćmy dla Oddziału Okulistycznego Szpitala Zespołonego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Kędzierzynie- Koźlu”.</p>			
4	<p><b>1. Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych „ŻAK”</b></p> <p><b>2. Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych „ŻAK”</b></p> <p><b>3. Policealna Szkoła Centrum Nauki i Biznesu „ŻAK”</b></p> <p>dla których Centrum Nauki i Biznesu „ŻAK” Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi jest organem prowadzącym.</p>	<p>Problemowa kontrola prawidłowości wykorzystania środków finansowych z dotacji podmiotowych udzielonych w 2012r z budżetu Powiatu Kędzierzyńsko-Kozielskiego, jednostce nie zaliczanej do sektora finansów publicznych w zakresie oświaty- na prowadzenie trzech szkół niepublicznych tj.:</p> <p>1. Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych „ŻAK”</p> <p>2. Uzupełniającego Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych „ŻAK”</p> <p>3. Policealnej Szkoły Centrum Nauki i Biznesu „ŻAK” dla których Centrum Nauki i Biznesu „ŻAK” Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi jest organem</p>	<p>1. Prawidłowość wykorzystania dotacji zgodnie z art. 90 ust. 3d obowiązującej w badanym okresie ustawy z dnia 7 września 1991r o <i>systemie oświaty</i> tj. na pokrycie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań szkoły w zakresie kształcenia, wychowania i opieki, na podstawie dowodów źródłowych.</p>	<p>07.04.2014r do 14.10.2014r</p>	<p>Protokół z kontroli nr Sk.1711.1.18.2014 z dnia 22.10.2014r</p> <p>Protokół z kontroli końcowy nr Sk.1711.1.23.2014 z dnia 27.11.2014r</p>

		prowadzącym.			
5	<b>Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości Starostwa Powiatowego w Kędzierzynie- Koźlu,</b>	Doraźna kontrola z zakresu realizacji zaleceń pokontrolnych przez Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości Starostwa Powiatowego w Kędzierzynie-Koźlu, w związku z przeprowadzoną kontrolą problemową archiwum zakładowego Starostwa Powiatowego przez Archiwum Państwowe w Opolu	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Rzetelność realizacji zaleceń pokontrolnych z zakresu archiwizacji dokumentacji Wydziału,</li> <li>2. Ocena systemu kontroli zarządczej w kontrolowanym obszarze działalności Wydziału.</li> </ol>	08.12.2014r do 31.12.2014r	Protokół z kontroli nr Sk.1712.2.3. 2014 - 2015 z dnia 08.01.2015r

Sporządził:

**Aleksandra Niemiec**  
Główny specjalista  
ds. kontroli wewnętrznej  
Starostwa Powiatowego  
w Kędzierzynie- Koźlu

