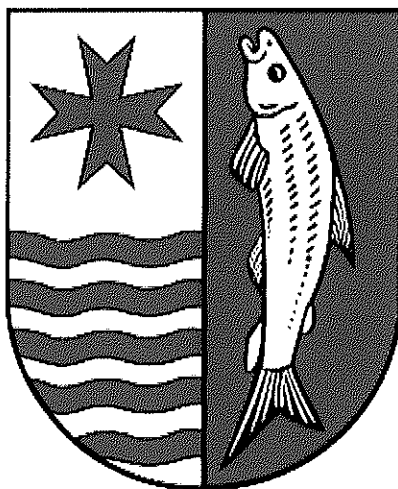
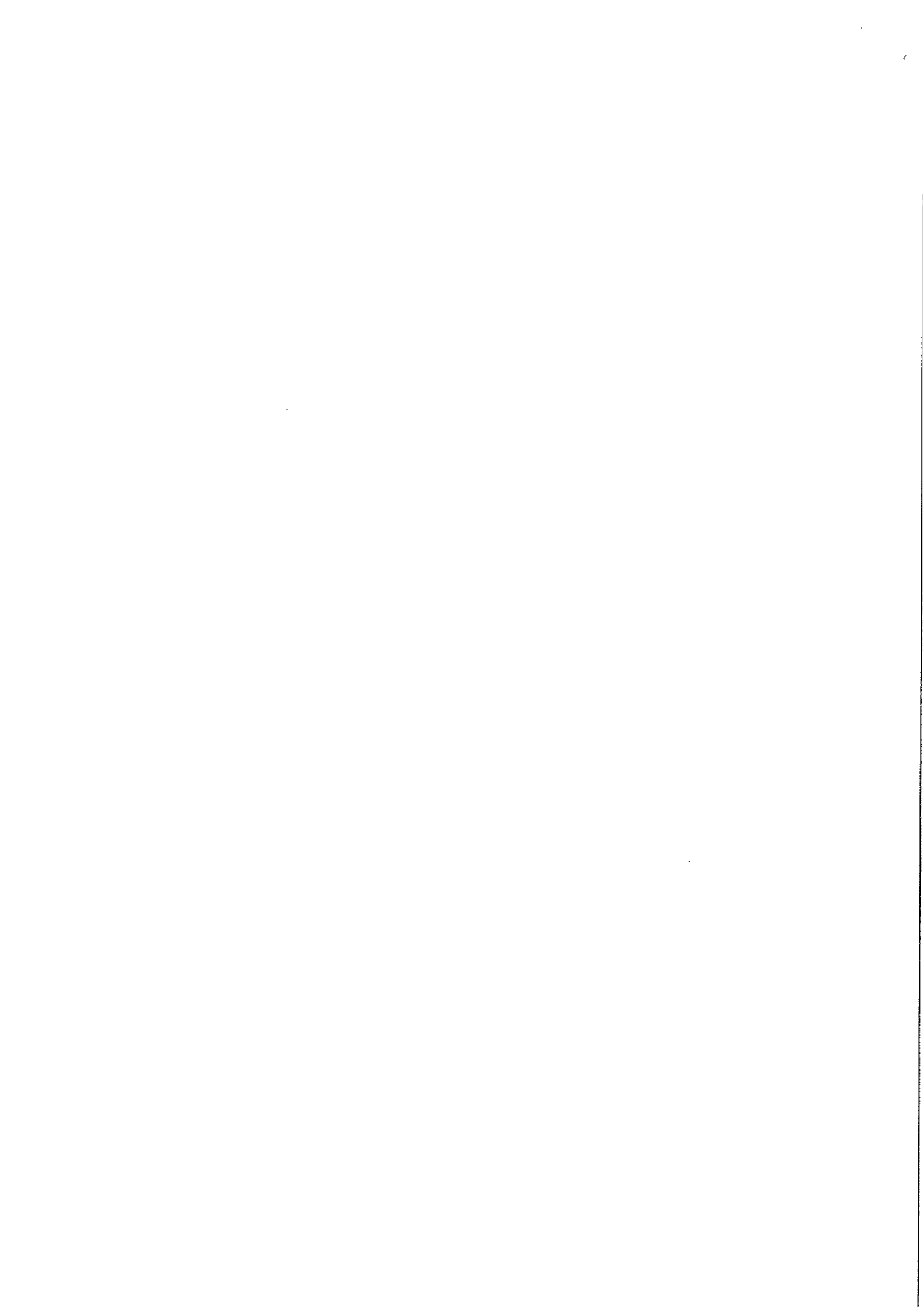


STAROSTWO POWIATOWE W MYŚLIBORZU
BIURO DS. KONTROLI

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU KONTROLI
ZA 2018 ROK



Myślibórz, marzec 2019 rok



WSTĘP

Działalność kontrolną w Starostwie Powiatowym w Myśliborzu reguluje Regulamin Kontroli Instytucjonalnej, stanowiący załącznik do Zarządzenia nr 43/2015 Starosty Myśliborskiego z dnia 22 lipca 2015 roku w sprawie ustalenia Regulaminu Kontroli Instytucjonalnej. Przedmiotowy Regulamin określa sposób organizacji i wykonania kontroli instytucjonalnej w Starostwie i powiatowych jednostkach organizacyjnych oraz zakres obowiązków i odpowiedzialności zarówno kontrolowanych, jak i kontrolujących.

Celem prowadzenia kontroli instytucjonalnej jest przede wszystkim: ustalenie stanu faktycznego realizowanych zadań przez jednostki organizacyjne Powiatu Myśliborskiego oraz wydziały Starostwa Powiatowego w Myśliborzu, zgodność realizacji tych zadań z przepisami prawa materialnego i proceduralnego, prawidłowość wykorzystania i dokumentowania wydatków ze środków publicznych oraz przestrzegania przepisów i zasad gospodarowania mieniem Powiatu;

Natomiast głównym celem kontroli jest wykrywanie nieprawidłowości w funkcjonowaniu jednostek i wydziałów oraz ujawnienie przyczyn i źródeł ich powstania, aby w ostateczności wyeliminować uchybienia oraz podnieść jakość działania tych obszarów.

Biuro ds. Kontroli realizuje swoje zadania na podstawie rocznego planu kontroli, który zatwierdza w formie Zarządzenia – Starosta Myśliborski. Przedmiotowy plan kontroli obejmuje kontrole kompleksowe, problemowe oraz sprawdzające.

Natomiast kontrole doraźne są prowadzone na podstawie decyzji Starosty – poza planem kontroli.

Plan kontroli na 2018 rok został zatwierdzony Zarządzeniem nr 11/2018 Starosty Myśliborskiego z dnia 23 stycznia 2018 roku. Zakładał on realizację kontroli w 16 jednostkach organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego oraz w 10 wydziałach Starostwa. Jednak z uwagi na zmiany kadrowe w Biurze ds. Kontroli, na dzień 31 października 2018 roku zostały zrealizowane jedynie 3 kontrole w jednostkach organizacyjnych. Wobec tego – biorąc pod uwagę fakt, iż do końca roku pozostały 2 miesiące zasadnym było wprowadzenie zmian w planie kontroli Zarządzeniem Nr 59/2018 Starosty Myśliborskiego z dnia 14 listopada 2018 roku.

Zmieniony w/w Zarządzeniem plan kontroli został zrealizowany w 100 %.

Poniższe tabele przedstawiają jak realizowane były kontrole przez Biuro ds. Kontroli Starostwa Powiatowego w Myśliborzu w 2018 roku.

**KONTROLE INSTYTUCJONALNE
W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU MYŚLIBORSKIEGO
W 2018 ROKU**

LP	NAZWA KONTROLOWANEJ JEDOSTKI	RODZAJ KONTROLI	ZAKRES KONTROLI	TERMIN PRZEPROWADZENIA KONTROLI
1.	Centrum Usług Wspólnych Powiatu Myśliborskiego	kompleksowa	Całokształt funkcji i statutowych zadań jednostki	31.01.2018r.-19.02.2018r. 23.03.2018r.-30.03.2018r.
2.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 im. Kpt. Hm. Andrzeja Romockiego w Barlinku	problemowa	W zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej	27.04.2018r.-21.05.2018r.
3.	Zespół Szkół im. Noblistów Polskich w Myśliborzu	problemowa	Całokształt funkcji i statutowych zadań jednostki	18.06.2018r.-29.06.2018r.
4.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Myśliborzu	sprawdzająca	Realizacja zaleceń pokontrolnych	14.12.2018r.
5.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Barlinku	sprawdzająca	Realizacja zaleceń pokontrolnych	18.12.2018r.
6.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie	sprawdzająca	Realizacja zaleceń pokontrolnych	20.12.2018r.

**KONTROLE INSTYTUCJONALNE
W WYDZIAŁACH STAROSTWA POWIATOWEGO W MYŚLIBORZU
W 2018 ROKU**

1.	Biuro Obsługi Rady i Zarządu Starostwa Powiatowego w Myśliborzu	problemowa	Prawidłowość i terminowość w zakresie rozpatrywania skarg, które wpływały do Rady Powiatu w latach 2016-2018	20.11.2018r.
2.	Biuro Obsługi Rady i Zarządu Starostwa Powiatowego w Myśliborzu	problemowa	Weryfikacja należnych diet i innych kosztów dla radnych	29.11.2018r.- 30.11.2018r.
3.	Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Myśliborzu	problemowa	Prawidłowość i terminowość wydawania orzeczeń o niepełnosprawności oraz legitymacji osoby niepełnosprawnej	07.12.2018r.

Kontrole dotyczyły przede wszystkim:

1. Uregulowań organizacyjno-prawnych:
 - a) dokumentacji opisującej przyjętą politykę rachunkowości,
 - b) instrukcji i regulaminów obowiązujących w jednostce.
2. Gospodarki środkami pieniężnymi:
 - a) gospodarki kasowej,
 - b) operacji na rachunku bankowym,
 - c) druków ścisłego zarachowania.
3. Gospodarki rzeczowymi składnikami majątku:
 - a) inwentaryzacji składników majątkowych,
 - b) ewidencji składników majątkowych.
4. Rachunkowości i sprawozdawczości:
 - a) prawidłowości prowadzenia urzędów księgowych,
 - b) sporządzania sprawozdań budżetowych.
5. Dochodów i wydatków budżetowych:

- a) realizacji dochodów,
 - b) prawidłowości ewidencjonowania i realizacji wydatków,
 - c) wynagrodzeń osobowych i wydatków rzeczowych.
6. Zgodności procedur udzielania zamówień publicznych z obowiązującymi przepisami w zakresie wydatkowania środków budżetowych zgodnie z przepisami ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

Nadmienić należy, że w 2018 roku nastąpiły zmiany kadrowe w Biurze ds. Kontroli. Po złożeniu wypowiedzenia umowy przez Koordynatora Biura Pana Pawła Plezia – od dnia 15 marca 2018 roku został przydzielony do Biura ds. Kontroli pracownik Starostwa Pani Katarzyna Ostrowska-Wolska. W konsekwencji wydarzeń Koordynatorem Biura została Pani Ewelina Szóstka. Kolejno z dniem 10 września 2018 roku Pani Ewelina Szóstka została oddelegowana na stanowisko Inspektora Danych Osobowych Starostwa Powiatowego w Myśliborzu. W związku z koniecznością zapewnienia płynności pracy do Biura ds. Kontroli został przydzielony kolejny pracownik Starostwa – Pani Dagmara Gembiak, która obecnie pełni funkcję Koordynatora Biura.

1. Kontrola kompleksowa w Centrum Usług Wspólnych Powiatu Myśliborskiego, na podstawie upoważnienia nr OR.077.8.2018 z dnia 29 stycznia 2018 roku oraz upoważnienia nr OR.077.43.2018 z dnia 22 marca 2018 roku.

W dniach od 31 stycznia 2018 r. do 19 marca 2018 r. oraz od 23 marca 2018 r. do 30 marca 2018 r. została przeprowadzona kontrola kompleksowa w Centrum Usług Wspólnych Powiatu Myśliborskiego.

Dnia 1 stycznia 2018 roku kontrolę przeprowadził Zespół kontrolny w składzie:

- Paweł Plezia – Koordynator Zespołu,
- Ewelina Szóstka – Członek Zespołu.

Dnia 23 marca 2018 roku kontrola kontynuowana była przez Zespół w składzie:

- Ewelina Szóstka – Koordynator Zespołu
- Katarzyna Ostrowska-Wolska – Członek Zespołu

Przedmiotem kontroli był całokształt funkcjonowania i statutowych zadań jednostki.

Do ustaleń kontroli, w Protokole podpisanym w dniu 8 maja 2018 roku, nie wniesiono zastrzeżeń.

W trakcie kontroli, stwierdzono nieprawidłowości, których zakres opisano w Protokole nr KR.1711.1.2018. W związku z tym zalecono Dyrektorowi jednostki ich wyeliminowanie poprzez podjęcie następujących działań:

- 1) przygotować plan urlopów do końca bieżącego roku,
- 2) przy przyznaniu dodatku specjalnego lub nagrody uznaniowej obowiązkowo podawać podstawę ich przyznania,
- 3) zapewnić adekwatną, skuteczną i efektywną kontrolę zarządczą,
- 4) niezwłocznie po ustaniu stosunku pracy odbierać uprawnienia,
- 5) uświadamiać pracowników o ochronie danych osobowych,
- 6) doprecyzować w Zasadach (polityce) rachunkowości informacje na temat środków czystości,
- 7) stosować dostępne regulaminy i procedury,
- 8) korespondencja musi posiadać pieczęć z datą wpływu oraz należy nadawać znaki spraw dla korespondencji wychodzącej,
- 9) przestrzegać i właściwie stosować instrukcję kancelaryjną oraz instrukcję archiwalną,
- 10) przeprowadzać okresowe audyty w Działach,
- 11) wykonywać obowiązki wynikające z zakresu zadań, uprawnień i odpowiedzialności,
- 12) przestrzegać terminów realizacji zadań,
- 13) pod faktury podpinać właściwe dokumenty niezbędne, takie jak: zlecenia, wz, umowy,
- 14) nie przechowywać w dokumentacji zbędnych kserokopii itp.,
- 15) gdy płatność za fakturę odbywa się przelewem niezbędnym jest odnotowanie na niej pieczęci „zapłacono przelewem”,
- 16) należy nie przyjmować delegacji służbowych bez kompletu dokumentów oraz określenia czy pracownik korzystał z darmowego wyżywienia,
- 17) przestrzegać, aby pracownik swoje zadanie służbowe zaczynał zawsze od miejsca, gdzie znajduje się siedziba pracodawcy,
- 18) uzupełniać rejestry pieczętek i pieczęci oraz na bieżąco likwidować już te nie używane zgodnie z procedurą likwidacji,
- 19) każdą zawartą umowę należy podpisać, zaparafować i bezwzględnie wpisać do rejestru umów,
- 20) przygotować procedurę „niepisanej zasady” rozliczania wyjazdów prywatnych.

Kontrolowana jednostka nie przekazała do tut. Urzędu informacji na temat realizacji zaleceń pokontrolnych.

2. Kontrola problemowa w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 im. Kpt. Hm. Andrzeja Romockiego „Morro” w Barlinku, na podstawie upoważnienia nr OR.077.60.2018 z dnia 26 kwietnia 2018 roku.

W dniach od 27 kwietnia 2018 r. do 21 maja 2018 r. została przeprowadzona kontrola problemowa w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 im. Kap. Hm. Romockiego „Moro” w Barlinku.

Kontrolę przeprowadził Zespół kontrolny w składzie:

- Ewelina Szóstka – Koordynator Zespołu
- Katarzyna Ostrowska-Wolska – Członek Zespołu

Przedmiotem kontroli było funkcjonowanie kontroli zarządczej.

Do ustaleń kontroli, w protokole podpisanym w dniu 7 września 2018 roku, nie wniesiono zastrzeżeń.

W trakcie kontroli, stwierdzono nieprawidłowości, których zakres opisano w Protokole nr KR.1711.2.2018. W związku z tym zalecono Dyrektorowi jednostki ich wyeliminowanie poprzez podjęcie następujących działań:

- 1) dostosowania Statutu, Regulaminu Organizacyjnego oraz Regulaminu Wynagrodzeń Pracowników Samorządowych do aktualnych przepisów prawa oraz struktur szkoły,
- 2) zapewnić adekwatną, skuteczną i efektywną kontrolę zarządczą,
- 3) dostosować rejestr pieczęci do Rozporządzenia oraz zlikwidować zwykłe pieczęcie, a pieczęcie urzędowe należy niezwłocznie przekazać do Mennicy Państwowej,
- 4) w Zarządzeniu nr 11a Dyrektora wskazać poprawną podstawę prawną,
- 5) zobligować osoby odpowiedzialne do wypełnienia przynajmniej raz w roku kwestionariusza samooceny,
- 6) każdemu nowo zatrudnionemu pracownikowi wręczyć Kodeks Etyki oraz do podpisania oświadczenie o zapoznaniu się z nim,
- 7) z chwilą ustania zatrudnienia obowiązkiem pracodawcy jest niezwłocznie unieważnić upoważnienie do przetwarzania danych osobowych,

- 8) przeprowadzać częstą ocenę dostępu do urządzeń nośników oraz systemów informatycznych służących do przetwarzania danych osobowych,
- 9) wprowadzić Regulamin Służby Przygotowawczej,
- 10) zgłosić w trybie pilnym Inspektora Ochrony Danych Osobowych oraz zbiory danych osobowych do rejestracji GIODO,
- 11) rejestry prowadzić w sposób rzetelny i zgodny z obowiązującymi zarządzeniami Dyrektora,
- 12) szyld WABARU należy niezwłocznie zakryć lub usunąć,
- 13) dokumenty należy prowadzić zgodnie z ustawą o Narodowym Zdobie Archiwalnym i Archiwach oraz opieczętowywać i nadawać numery,
- 14) jeżeli powstały zaległości czynszowe należy je natychmiast kierować na drogę postępowania windykacyjnego, jak również monitorować sprawy związane z Fundacją TPP, a o wszystkich działaniach należy informować Starostwo Powiatowe jako organ prowadzący oraz Biuro ds. Kontroli Starostwa Powiatowego w Myśliborzu,
- 15) zaakceptować Politykę Bezpieczeństwa Danych Osobowych,
- 16) uaktualnić rejestr budynków, w których są przetwarzane dane osobowe,
- 17) zaktualizować stronę internetową szkoły oraz założyć Biuletyn Informacji Publicznej (BIP).

Kontrolowana jednostka nie przekazała do tut. Urzędu informacji na temat realizacji zaleceń pokontrolnych.

3. Kontrola problemowa w Zespole Szkół im. Noblistów Polskich w Myśliborzu, na podstawie upoważnienia nr OR.077.79.2018 z dnia 13 czerwca 2018 roku.

W dniach od 18 czerwca 2018 r. do 29 czerwca 2018 r. została przeprowadzona kontrola problemowa w Zespole Szkół im. Noblistów Polskich w Myśliborzu.

Kontrolę przeprowadził Zespół kontrolny w składzie:

- Ewelina Szóstka – Koordynator Zespołu,
- Katarzyna Ostrowska-Wolska – Członek Zespołu.

Przedmiotem kontroli był całokształt funkcji i statutowych zadań jednostki.

Do ustaleń kontroli, w Protokole podpisanym w dniu 6 września 2018 roku, nie wniesiono zastrzeżeń.

W trakcie kontroli, stwierdzono nieprawidłowości, których zakres opisano w Protokole nr KR.1711.3.2018. Wobec powyższego zalecono Dyrektorowi jednostki ich wyeliminowanie poprzez podjęcie następujących działań:

- 1) niezwłocznie powołać Inspektora Ochrony Danych Osobowych,
- 2) wprowadzić procedurę postępowania z pieczętami oraz prowadzić rejestr zgodny z aktualnymi przepisami, jak również zlikwidować nieużywane pieczętami a pieczęcie urzędowe odesłać do Mennicy Polskiej,
- 3) prowadzić ewidencję wyjść prywatnych i służbowych,
- 4) zgodnie z zarządzeniem Dyrektora przeprowadzić kontrolę zarządczą,
- 5) nanieść poprawki do Statutu zgodnie z informacjami w protokole,
- 6) zaktualizować zarządzenie w sprawie systemu zatrudniania na stanowisko urzędnicze zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- 7) zaktualizować zarządzenia Dyrektora względem zmian ustaw, rozporządzeń,
- 8) regulamin wynagrodzeń dostosować do aktualnych rozporządzeń oraz ustaw,
- 9) rejestry prowadzić zgodnie z instrukcją archiwalną oraz rzeczowym wykazem akt,
- 10) dostosować pomieszczenia do użytku osób niepełnosprawnych,
- 11) zaktualizować stronę internetową szkoły oraz założyć Biuletyn Informacji Publicznej (BIP).

Kontrolowana jednostka nie przekazała do tut. Urzędu informacji na temat realizacji zaleceń pokontrolnych.

Od dnia 10 września 2018 roku poniżej wskazane kontrole przeprowadził Zespół kontrolny w składzie:

- Dagmara Gembiał – Koordynator Zespołu,
- Katarzyna Ostrowska-Wolska – Członek Zespołu.

4. Kontrola problemowa w Biurze Obsługi Rady i Zarządu Starostwa Powiatowego, na podstawie upoważnienia nr OR.077.127.2018 z dnia 14 listopada 2018 roku.

W dniu 20 listopada 2018 r. została przeprowadzona kontrola problemowa w Biurze Obsługi Rady i Zarządu Starostwa Powiatowego w Myśliborzu. Przedmiotem kontroli była prawidłowość i terminowość w zakresie rozpatrywania skarg, które wpływały do Rady Powiatu w Myśliborzu w latach 2016-2018.

Do ustaleń kontroli, w Protokole podpisanym w dniu 6 grudnia 2018 roku, nie wniesiono zastrzeżeń.

W trakcie kontroli, stwierdzono nieprawidłowości, których zakres opisano w Protokole nr KR.1711.5.2018. W związku z powyższym w wystąpieniu pokontrolnym zalecono pracownikowi Biura ich wyeliminowanie poprzez podjęcie następujących działań:

- 1) zwracać szczególną uwagę, aby w zawiadomieniu do skarżącego o przesunięciu terminu rozpatrzenia skargi wskazana była treść pouczenia o prawie do wniesienia ponaglenia,
- 2) zwracać uwagę, aby w zawiadomieniu o odmownym załatwieniu skargi zawarte było uzasadnienie faktyczne i prawne,
- 3) przestrzegać terminów w zakresie przesyłania skarżącym zawiadomień o przesunięciu terminu rozpatrzenia skargi oraz zawiadomień o odmownym załatwieniu skargi,
- 4) stosować siedmiodniowy termin na przekazanie skargi wg właściwości z równoczesnym zawiadomieniem o tym fakcie skarżącego,
- 5) rejestrować w Biurze Obsługi Klienta – w systemie e-Urząd wszystkie skargi i inne pisma, które wpływają do Biura Obsługi Rady i Zarządu.

W odpowiedzi na zalecenia pokontrolne Starosta Myśliborski pismem z dnia 16 stycznia 2019 roku poinformował o bieżącej realizacji zaleceń.

5. Kontrola problemowa w Biurze Obsługi Rady i Zarządu Starostwa Powiatowego, na podstawie upoważnienia nr OR.077.142.2018 z dnia 26 listopada 2018 roku.

W dniach od 29 listopada 2018 r. do 30 listopada 2018 r. została przeprowadzona kontrola problemowa w Biurze Obsługi Rady i Zarządu Starostwa Powiatowego w Myśliborzu.

Przedmiotem kontroli była weryfikacja należnych diet i innych kosztów dla radnych Rady Powiatu w Myśliborzu w latach 2017-2018.

Do ustaleń kontroli, w Protokole podpisanym w dniu 4 grudnia 2018 roku, nie wniesiono zastrzeżeń.

W trakcie kontroli, nie stwierdzono nieprawidłowości, w konsekwencji czego nie sformułowano zaleceń oraz odstąpiono od wystąpień pokontrolnych.

6. Kontrola problemowa w Powiatowym Zespole do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Myśliborzu, na podstawie upoważnienia OR.077.143.2018 z dnia 4 grudnia 2018 roku.

W dniu 7 grudnia 2018 r. została przeprowadzona kontrola problemowa w Powiatowym Zespole do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Myśliborzu. Przedmiotem kontroli była prawidłowość i terminowość wydawania orzeczeń o niepełnosprawności oraz legitymacji osoby niepełnosprawnej w 2018 roku.

Do ustaleń kontroli, w Protokole podpisanym w dniu 14 grudnia 2018 roku, nie wniesiono zastrzeżeń.

W trakcie kontroli, nie stwierdzono nieprawidłowości, w konsekwencji czego nie sformułowano zaleceń oraz odstąpiono od wystąpień pokontrolnych.

7. Kontrola sprawdzająca w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Myśliborzu, na podstawie upoważnienia nr OR.077.146.2018 z dnia 11 grudnia 2018 roku.

W dniu 14 grudnia 2018 r. została przeprowadzona kontrola sprawdzająca w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Myśliborzu. Przedmiotem kontroli były zalecenia pokontrolne wynikające z kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach 16-17 listopada 2017 roku, której zakresem objęto: działalność administracyjną placówki, analizę kompletności dokumentów, a w szczególności politykę bezpieczeństwa danych osobowych i instrukcję zarządzania systemem informatycznym, sprawy pracownicze, sprawy związane z BHP, analizę wydanych opinii przez PPP, zakres realizacji kontroli zarządczej, inwentaryzację w Poradni.

Do ustaleń kontroli, w Protokole podpisanym w dniu 22 stycznia 2019 roku, nie wniesiono zastrzeżeń.

W trakcie kontroli, stwierdzono nieprawidłowości, których zakres opisano w Protokole nr KR.1711.8.2018. Wobec powyższego w wystąpieniu pokontrolnym zalecono Dyrektorowi jednostki ich wyeliminowanie poprzez podjęcie następujących działań:

- 1) dostosowanie treści zapisów Statutu PPP w Myśliborzu poprzez zmianę zapisu paragrafu 1 ust. 2 – („Siedzibą Poradni jest budynek stanowiący własność Powiatu Myśliborskiego”) oraz zapisu paragraf 1 ust. 4 – („Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Zachodniopomorski Kurator Oświaty w Szczecinie”),
- 2) dostosowanie treści zapisów Regulaminu Wewnętrznego PPP w Myśliborzu poprzez zmianę zapisu paragrafu 4 na: „Poradnia jest jednostką organizacyjną Powiatu Myśliborskiego” oraz paragrafu 6 na: „Organem prowadzącym poradnię jest Powiat Myśliborski a organem nadzorującym Zachodniopomorski Kurator Oświaty w Szczecinie”.

W odpowiedzi na zalecenia pokontrolne Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Myśliborzu pismem z dnia 11 marca 2019 roku (wpływ: 14.03.2019r.) poinformowała, że zalecenia pokontrolne zostały zrealizowane poprzez podjęcie uchwały zmieniającej Statut Poradni oraz Regulamin Wewnętrzny Poradni.

8. Kontrola sprawdzająca w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Barlinku, na podstawie upoważnienia nr OR.077.147.2018 z dnia 14 grudnia 2018 roku.

W dniu 18 grudnia 2018 r. została przeprowadzona kontrola sprawdzająca w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Barlinku. Przedmiotem kontroli były zalecenia pokontrolne wynikające z kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach 20-21 listopada 2017 roku, której zakresem objęto: działalność administracyjną placówki, analizę kompletności dokumentów, a w szczególności politykę bezpieczeństwa danych osobowych i instrukcję zarządzania systemem informatycznym, sprawy pracownicze, sprawy związane z BHP, analizę wydanych opinii przez PPP, zakres realizacji kontroli zarządczej, inwentaryzację w Poradni.

Do ustaleń kontroli, w Protokole podpisanym w dniu 28 stycznia 2019 roku, nie wniesiono zastrzeżeń.

W trakcie kontroli, stwierdzono nieprawidłowości, których zakres opisano w Protokole nr KR.1711.9.2018. W związku z powyższym w wystąpieniu pokontrolnym zalecono Dyrektorowi jednostki ich wyeliminowanie poprzez podjęcie następujących działań:

- 1) dostosowanie treści zapisów Statutu PPP w Barlinku poprzez zmianę paragrafu 3 ust. 1 na: „Siedzibą Poradni jest lokal przy ul. Szosowej 2b w Barlinku stanowiący własność Powiatu Myśliborskiego”,
- 2) dostosowanie treści zapisów Statutu PPP w Barlinku poprzez zmianę paragrafu 3 ust. 3 na: „Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Zachodniopomorski Kurator Oświaty w Szczecinie”.

W odpowiedzi na zalecenia pokontrolne Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Barlinku pismem z dnia 18 lutego 2019 roku (wpływ: 19.02.2019r.) poinformowała, że zostały naniesione zmiany w Statucie Poradni zatwierdzone aneksem przez Radę Pedagogiczną.

9. Kontrola sprawdzająca w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Dębnie, na podstawie upoważnienia nr OR.077.148.2018 z dnia 14 grudnia 2018 roku.

W dniu 20 grudnia 2018 r. została przeprowadzona kontrola sprawdzająca w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Dębnie. Przedmiotem kontroli były zalecenia pokontrolne wynikające z kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach 23-29 listopada 2017 roku, której zakresem objęto: działalność administracyjną placówki, analizę kompletności dokumentów, a w szczególności politykę bezpieczeństwa danych osobowych i instrukcję zarządzania systemem informatycznym, sprawy pracownicze, sprawy związane z BHP, analizę wydanych opinii przez PPP, zakres realizacji kontroli zarządczej, inwentaryzację w Poradni.

Do ustaleń kontroli, w Protokole podpisanym w dniu 31 stycznia 2019 roku, nie wniesiono zastrzeżeń.

W trakcie kontroli, stwierdzono nieprawidłowości, których zakres opisano w Protokole nr KR.1711.10.2018.

Wobec powyższego w wystąpieniu pokontrolnym zalecono Dyrektorowi jednostki ich wyeliminowanie poprzez podjęcie następujących działań:

- 1) dostosowanie treści zapisów Statutu PPP w Dębnie poprzez zmianę zapisu paragrafu 2 ust. 3 na: „Siedzibą Poradni jest budynek Regionalnej Placówki Opiekuńczo-Terapeutycznej w Dębnie, przy ul. Mickiewicza 30B (I Pietro), stanowiący własność Powiatu Myśliborskiego” oraz paragrafu 3 ust. 1 na: „Organem prowadzącym Poradnię jest Powiat Myśliborski”,
- 2) zastosować w Regulaminie Organizacyjnym Poradni prawidłowy podział na jednostki redakcyjne aktów prawnych – zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002 roku w sprawie „zasad techniki prawodawczej” (t.j. Dz. U. z 2016r. poz.283),
- 3) dostosowanie treści zapisów Regulaminu Organizacyjnego PPP w Dębnie poprzez zmianę zapisu paragrafu 2 pkt. 5 na: „Organ prowadzący – należy przez to rozumieć Powiat Myśliborski”, paragrafu 2 pkt. 6 na: „Organ nadzorujący – należy przez to rozumieć Zachodniopomorski Kurator Oświaty w Szczecinie” oraz paragrafu 5 na – „Organem prowadzącym Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną jest Powiat Myśliborski, natomiast organem sprawującym nadzór pedagogiczny – Zachodniopomorski Kurator Oświaty w Szczecinie”.

W odpowiedzi na zalecenia pokontrolne Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Dębnie pismem z dnia 12 marca 2019 roku (wpływ: 14.03.2019r.) poinformowała, iż zalecenia pokontrolne zostały zrealizowane i wprowadzone w życie Uchwałą Rady Pedagogicznej z dnia 6 marca 2019 roku.

PODSUMOWANIE

Istotnym elementem zarządzania jest sprawowanie systematycznej i kompetentnej kontroli zarówno instytucjonalnej jak i funkcjonalnej. Przyczynia się ona do spójności i skuteczności działania Starostwa Powiatowego w Myśliborzu jak i jednostek organizacyjnych Powiatu. Prowadzona przez Biuro ds. Kontroli kontrola instytucjonalna umożliwiła dokonanie oceny faktycznego stanu działalności kontrolowanych jednostek.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono oprócz prawidłowości podejmowanych działań, również uchybienia. Ustalenia kontroli stały się podstawą do wydania w 7 przypadkach zaleceń pokontrolnych (w tym 4 wystąpienia pokontrolne) mających na celu minimalizowanie ryzyka wystąpienia w przyszłości zjawisk niepożądanych, naruszających wewnętrzne standardy jak i przepisy prawa.

Dokonując ogólnej oceny działalności jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego oraz wydziałów Starostwa za rok 2018 pozytywnie ocenia się badany obszar z uwagi na znikomy stopień wpływu stwierdzonych nieprawidłowości na funkcjonowanie jednostek.

Przyczyną nieprawidłowości i uchybień ujawnianych w czasie kontroli była m.in. niedostateczna znajomość obowiązujących przepisów przez kontrolowane jednostki. Skutkować winno to systematycznym szkoleniem pracowników w zakresie sposobu realizowania zadań, regulacji prawnych dotyczących zagadnień finansowo-gospodarczych, jak też wzmożeniem nadzoru i kontroli przez dyrektorów jednostek oraz bezpośrednich przełożonych nad wykonywaniem zadań.

Przygotowało:

Biuro ds. Kontroli

GLÓWNY SPECJALISTA
w Biurze ds. Kontroli
Dorota Gembak

Starostwo Powiatowe
w Myśliborzu
Biuro ds. kontroli
ul. Północna 15
74-300 Myślibórz

Katarzyna Okrasa-Walke

Zatwierdził:

STAROSTA
Andrzej Polyrzej

Myślibórz, dnia 26 marca 2019r.