

Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd

| | |
|---|--|
| Nazwa jednostki kontrolowanej: | Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Białymstoku |
| Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzeczowym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich: | BKF.1711.14.2016 |
| Numer umowy/decyzji o dofinansowanie ze środków UE lub budżetowych: | (jeśli dotyczy) nie dotyczy - n/d |
| Tytuł projektu/nazwa zadania podlegającego kontroli: | n/d |
| Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli: | (od do....) Białystok – od dnia 17.10.2016 r. do dnia 18.11.2016 r. |
| Zakres /przedmiot kontroli: | (krótki opis) Kontrola realizacji zadań w powiązaniu z uchwałą budżetową dochodów i wydatków za okres 2015 roku |
| Ustalenia kontroli: | (krótkie podsumowanie czynności kontrolnych, w tym stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości) Protokół z kontroli podpisano w dniu 16.12.2016 r. Stwierdzono niżej wymienione nieprawidłowości: 1. Tytułowanie wypłat świadczeń socjalnych z rachunku ZFSŚ w grudniu 2015 r. jako „Wynagrodzenie za grudzień 2015 r.”, tj. niezgodnie z zasadą określoną w art. 2 pkt 1 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (wówczas obowiązujący Dz. U. z 2015 r., poz. 111 z późn.zm.). 2. Przyznanie i wypłatę w roku 2015 r. nagrody jubileuszowej Dyrektorowi Jednostki bez decyzji Marszałka Województwa lub innego uprawnionego pracownika, stosownie do: – art. 43 ust. 3 ustawy o samorządzie województwa (wówczas obowiązujący Dz.U. z 2015 r., poz. 1392 z późn.zm.), – art. 7 pkt 3 ustawy o pracownikach samorządowych (wówczas obowiązujący Dz. U. z 2014 r., poz. 1202 z późn.zm.). 3. Przyznawanie nagród jubileuszowych na podstawie wew. Regulaminu wynagradzania, a nie na podstawie przepisów prawa (tj. ustawa z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych oraz rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych). 4. Faktura VAT z dnia 21 kwietnia 2015 r. - zakup ładowacza czołowego z tyżką, na kwotę ogółem: 25.215,00 zł, przeznaczona do skorygowania - została zatwierdzona jako prawidłowa faktura zakupu, tj. niezgodnie z zasadą określoną w art. 22 ust. 1 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z późn. zm.). 5. Nieprzestrzeganie zasady wynikającej z art. 13 ust. 4 pkt 1 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2013, poz. 330 z późn. zm.), ponieważ nie zamieszczono nazwy Jednostki na niektórych wydrukach z systemu księgowego. 6. Wykaz osób upoważnionych do kontroli i zatwierdzania dokumentów finansowych będący załącznikiem do zarządzenia Dyrektora Nr 107/2009 z dn. 18.12.2009 r. w/s wprowadzenia instrukcji był prowadzony nieczytelnie. 7. Nie przestrzeganie zasady wynikającej z art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013, poz. 330 z późn. zm.) - brak formalnego dopuszczenia przez Dyrektora Podlaskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich aktualnej wersji oprogramowania programu księgowego. 8. Brak formalnego zatwierdzenia niektórych dokumentów księgowych przez Głównego Księgowego oraz zatwierdzania przez Dyrektora Jednostki lub upoważnionego pracownika stosownie do zasad stosowania dwóch par oczu. |
| Zalecenia pokontrolne: | (jeśli były - krótki opis zawierający przykładowe treści: zalecenia pokontrolne zostały wydane dnia, dotyczą:....., Beneficjent zobowiązał się / wdrożył / ustosunkował się do otrzymanych zaleceń. |

| | |
|---|--|
| | <p>Zalecenia pokontrolne zostały wydane – pismo znak: BKF.1711.14.2016 z dnia 26.01.2017 r. – skan pisma stanowi załącznik do niniejszej informacji.</p> <p>Dyrektor PZDW (pismem z 21.03.2017 r. znak WF.0800.5.2016 – skan pisma stanowi załącznik do niniejszej informacji), przyjął do realizacji zasady przyznawania nagród jubileuszowych.</p> <p>Dyrektor Jednostki ponadto ustosunkował się do ustaleń kontroli zawartych w protokole – skan pisma znak: WF.0800.5.2016 z dnia 20.12.2016 r. stanowi załącznik do niniejszej informacji.</p> |
| Akta sprawy: | <input checked="" type="checkbox"/> upoważnienie do przeprowadzania kontroli, <input checked="" type="checkbox"/> pismo zawiadamiające o podjęciu czynności kontrolnych, <input type="checkbox"/> korespondencję z jednostką kontrolowaną, <input checked="" type="checkbox"/> protokół z kontroli, <input type="checkbox"/> Informacja pokontrolna wraz z załącznikami, <input checked="" type="checkbox"/> zalecenia / wystąpienie pokontrolne, <input checked="" type="checkbox"/> inne – Wyjaśnienie Dyrektora Jednostki do protokołu kontroli oraz Odpowiedź Dyrektora Jednostki na pismo z nadzorującego Departamentu Infrastruktury i Transportu. |
| Osoby przeprowadzające kontrolę: | <p>(Imię i nazwisko – stanowisko, referat, departament)</p> <ul style="list-style-type: none"> – Anna Daniluk - Główny specjalista, Biuro Kontroli Finansowej, – Piotr Chrabołowski - Główny specjalista, Biuro Kontroli Finansowej, – Szczepan Lebedziński – Główny specjalista, Biuro Kontroli Finansowej. |
| Opracował informację: | <p>(Imię i nazwisko – stanowisko, referat, departament)</p> <p>Szczepan Lebedziński – Główny specjalista, Biuro Kontroli Finansowej.</p> |
| Data opracowania: | 12.05.2017 r. |
| Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy Urzędu w : | <p>(nazwa Departamentu, adres)</p> <p>Biuro Kontroli Finansowej, ul. Św. Rocha 13/15, 15-879 Białystok.</p> |