

Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd

Nazwa jednostki kontrolowanej:	Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Łomży
Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzeczym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich:	BKF.1711.10.2016
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.....) Łomża: od dnia 04.07.2016 r. do dnia 26.07.2016 r.
Zakres /przedmiot kontroli:	(krótki opis) Kontrola realizacji zadań w powiązaniu z uchwałą budżetową dochodów i wydatków za 2015 r.
Ustalenia kontroli:	(krótkie podsumowanie czynności kontrolnych, w tym stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości) Protokół z kontroli podpisano w dniu 25.08.2016 r. Stwierdzono niżej wymienione ważniejsze nieprawidłowości: <ul style="list-style-type: none"> – wypełnianie arkuszy spisu z natury wg kolejności wewnętrznej ewidencji księgowej, a nie wg rzeczywistej kolejności spisywanych przedmiotów z natury, tj. niezgodnie z art. 26 ust. 1 pkt 1) ustawy o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2016 r., poz. 1047). – zawarcie umowy cywilnoprawnej (za wykonanie projektu remontu wewnątrz budynku ODN) bez zachowania formy pisemnej, tj. niezgodnie z art. 44 ust. 4 ustawy o finansach publicznych (j.t. Dz.U z 2013 r., poz. 885 z późn.zm.), w związku z art. 139 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych (j.t. Dz.U. z 2013 r., poz. 907 z późn.zm.). – zaniechanie wymagania od pracowników pedagogicznych przedstawienia kserokopii faktury/rachunku poświadczającego rzeczywiste koszty czesnego studiów podyplomowych opłaconego przez pracownika pedagogicznego, tj. niezgodnie z art. 22 ust. 1 ustawy o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2016 r., poz. 1047). – błędne zaokrąglenie średniego rocznego stanu zatrudnienia nauczycieli w ODN za 2015 r., skutkujące zawyżeniem odpisu podstawowego za 2015 r. na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych o kwotę ogółem: 28,80 zł, tj. postępowano niezgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (j.t. Dz.U. z 2016 r., poz. 800). Środki te w czasie kontroli zostały skorygowane i przekazane do woj. podlaskiego jako dochody budżetowe; – zaniechanie nanoszenia indywidualnych numerów inwentarzowych (oznaczeń) na posiadanych przez ODN środkach trwałych, pozostałych środkach trwałych i wyposażeniu; numery winny służyć rzetelnemu przeprowadzeniu okresowej inwentaryzacji aktywów trwałych Jednostki, tj. postępowano niezgodnie z art. 68 ust. 2 pkt 4 ustawy o finansach publicznych (j.t. Dz.U z 2013 r., poz. 885 z późn.zm.).

	Dyrektor Jednostki złożył wyjaśnienia do ustaleń zawartych w protokole kontroli – pismo ODN-I-158/2016 z dnia 25.08.2016 r. – dokument w pliku został załączony do niniejszej informacji.
Zalecenia pokontrolne:	<i>(jeśli były - krótki opis zawierający przykładowe treści: zalecenia pokontrolne zostały wydane dnia, dotyczą:....., Beneficjent zobowiązał się / wdrożył / ustosunkował się do otrzymanych zaleceń. n/d</i>
Akta sprawy:	<input checked="" type="checkbox"/> upoważnienie do przeprowadzania kontroli, <input checked="" type="checkbox"/> pismo zawiadamiające o podjęciu czynności kontrolnych, <input checked="" type="checkbox"/> korespondencję z jednostką kontrolowaną, <input checked="" type="checkbox"/> protokół z kontroli, <input type="checkbox"/> Informacja pokontrolna wraz z załącznikami, <input type="checkbox"/> zalecenia / wystąpienie pokontrolne, <input checked="" type="checkbox"/> inne – Wyjaśnienie Dyrektora Jednostki do protokołu kontroli.
Osoby przeprowadzające kontrolę:	<i>(Imię i nazwisko – stanowisko, referat, departament)</i> Szczepan Lebedziński – Główny specjalista, Biuro Kontroli Finansowej, Anna Daniluk – Główny specjalista, Biuro Kontroli Finansowej.
Opracował informację:	<i>(Imię i nazwisko – stanowisko, referat, departament)</i> Szczepan Lebedziński – Główny specjalista, Biuro Kontroli Finansowej.
Data opracowania:	07.10.2016 r.
Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy Urzędu w :	<i>(nazwa Departamentu, adres)</i> Biuro Kontroli Finansowej, ul. Św. Rocha 13/15, 15-879 Białystok.