

Biuro Kontroli i Audytu
Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego
BKA-I.1711.20.2021.TB
(znak sprawy)

Opole, dnia 05 stycznia 2022 r.

Informacja o przebiegu kontroli w Zespole Szkół Medycznych w Kędzierzynie-Koźlu

Charakterystyka kontroli i jej przebieg:

Rodzaj kontroli: kontrola problemowa.

Termin przeprowadzenia:

data rozpoczęcia: 03 listopada 2021 r.

data zakończenia: 26 listopada 2021 r.

Kontrolowany okres działalności: od 01.12.2019 r. do 31.03.2021 r.

Dokumentacja:

Upoważnienie do kontroli nr 156/2021 z dnia 29 października 2021 r.

Program kontroli z dnia 29 października 2021 r.

Protokół kontroli z dnia 25 listopada 2021 r.

Wystąpienie pokontrolne z dnia 13 grudnia 2021 r.

Informacja o realizacji zaleceń pokontrolnych z dnia 20 grudnia 2021 r.

Inne dokumenty brak.

Nota służbowa z dnia 05 stycznia 2022 r.

Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki:

1. Realizacja planu wydatków za rok 2020 w zakresie ewidencji, struktury oraz przestrzegania procedur, z wyłączeniem wydatków dot. wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę.
2. Sprawdzenie wykonania zaleceń pokontrolnych zawartych w wystąpieniu pokontrolnym nr BKA-I.1711.19.2019.DC z dnia 06.12.2019 r.

Stwierdzone uchybienia, nieprawidłowości:

1. Nie przestrzegano terminów płatności za zobowiązania.
2. Występowały przypadki braku kwalifikowania wydatków lub kosztów do właściwego paragrafu budżetowego lub konta księgowego.
3. Nieprawidłowo kwalifikowano koszty do właściwego okresu sprawozdawczego.
4. Występowały przypadki niewłaściwego sporządzania sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych.

5. Nierzetelnie realizowano zadania związane z udzielaniem zamówień podprogowych oraz w części nie przestrzegano uregulowań wewnętrznych w zakresie udzielania ww. zamówień.

Skutki finansowe nieprawidłowości /w złotych/: brak.

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak.

Czynności pokontrolne:

Ilość poleceń pokontrolnych: 5

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: brak.

Zawiadomienie innych organów lub instytucji: brak.

Tomasz Basiński
Główny specjalista
(sporządził)

Dyrektor
Biura Kontroli i Audytu
Michalina Domańska-Zabawczuk
(zatwierdził)

Całość dokumentacji o kontroli jest udostępniana na wniosek osoby zainteresowanej. W myśl artykułu 5 ustawy z dnia 6 września 2001 roku o dostępie do informacji publicznej (Dziennik Ustaw z 2020 roku, pozycja 2176 ze zmianami) prawo do informacji publicznej podlega ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy.