

Pruszcz Gdański, dnia 14.05.2024 r.

SK.1710.1.2024.BM

**Regionalna Izba Obrachunkowa
w Gdańsku
ul. Wały Jagiellońskie 36
80-853 Gdańsk**

Sprawa: informacja o realizacji wniosków pokontrolnych

Starostwo Powiatowe w Pruszczu Gdańskim przedkłada informację o realizacji wniosków pokontrolnych zawartych w wystąpieniu pokontrolnym po kontroli kompleksowej Powiatu Gdańskiego przeprowadzonej przez Wydział Kontroli Gospodarki Finansowej Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w okresie od dnia 6 listopada 2023 do dnia 1 marca 2024:

1. Audyt wewnętrzny jest aktualnie prowadzony zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych.
2. Pracownicy odpowiedzialni za przekazywanie dokumentów księgowych stanowiących podstawę dokonywania zapisów operacji gospodarczych na kontach 011 oraz 013 w urządzeniach księgowych starostwa powiatowego, zobowiązani zostali, po raz kolejny, do bezwzględnego przekazywania dokumentów w terminach wynikających z ustalonych procedur wewnętrznych. Czynności te umożliwią bieżące ewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
3. Pracownicy odpowiedzialni za naliczanie dotacji oświatowej zostali zobowiązani do szczególnej dbałości w wykonywaniu zadań w tym zakresie, ponadto w ramach podniesienia kompetencji zostaną w najbliższym czasie skierowani na szkolenie w zakresie naliczania dotacji dla niepublicznych szkół i placówek oświatowych.

Naczelnik Wydziału Edukacji i Spraw Społecznych przeprowadzał będzie systematyczną kontrolę poprawności naliczania dotacji przez pracowników wydziału, zgodnie z postanowieniami ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.

Do organów prowadzących szkoły, co do których kontrola RIO wykazała, iż kwoty naliczonej i wypłaconej w roku 2022 z budżetu Powiatu Gdańskiego dotacji na uczniów realizujących obowiązek szkolny w niepublicznych liceach ogólnokształcących powiatu gdańskiego zaniżono o 16.752,31 zł, wysłano stosowne pisma z informacją o przekazaniu z budżetu powiatu:

- Katolickiemu Liceum Ogólnokształcącemu im. św. Jana Pawła II w Pruszczu Gdańskim kwoty zaniżonej o 11.684,70 zł,
- Niepublicznemu Liceum Ogólnokształcącemu im. Wandy Błęńskiej w Kowalach zaniżonej o 5.067,61 zł.

Przekazanie środków nastąpi w terminie do końca czerwca 2024 r., po dokonaniu niezbędnych zmian w planie budżetu powiatu.

Skierowano także pismo do organu prowadzącego Katolickie Liceum Ogólnokształcące im. św. Jana Pawła II w Pruszczu Gdańskim o zwrot nienależnie naliczonej i wypłaconej za rok 2022 dotacji ww. szkole na uczniów korzystających z dodatkowej, bezpłatnej nauki języka polskiego (P50) w kwocie 37,10 zł.

4. Ogłoszenia dotyczące udzielenia i wykonywania zamówień publicznych są zamieszczane w terminach wynikających z ustawy Prawo zamówień publicznych . Pomimo to zobowiązano naczelników wydziałów do bezwzględnego przestrzegania przez osoby merytorycznie odpowiedzialne za dane postępowanie do terminowego przekazywania samodzielnym stanowiskom ds. zamówień publicznych materiałów niezbędnych do publikacji ogłoszeń, w tym przede wszystkim aneksów do umów oraz raportów z realizacji umów.

Jednocześnie przygotowano projekt Uchwały Zarządu Powiatu Gdańskiego, w którym dokonano zmiany w „Regulaminie postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych o wartości szacunkowej równej lub przekraczającej kwotę 130 000,00 zł. w oparciu o ustawę z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych organizowanych przez Starostwo Powiatowe w Pruszczu gdańskim i jednostki obsługiwane przez Starostwo Powiatowe w Pruszczu Gdańskim”, stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 541/2022 Zarządu Powiatu Gdańskiego z dnia 24 lutego 2022 r., poprzez wprowadzenie w „Zakresie odpowiedzialności” „Wnioskującego” obowiązku przekazywania w terminie 21 dni aneksów do umów oraz raportów z realizacji umów samodzielnym stanowiskom ds. zamówień publicznych. Projekt uchwały zostanie przedłożony do uchwalenia na najbliższym Zarządzie Powiatu w miesiącu maju 2024 roku.

5. Aktualnie odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jest naliczany prawidłowo, dodatkowo pracownicy odpowiedzialni za naliczanie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zostali zobowiązani do dołożenia maksymalnej staranności przy naliczaniu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, a także została wyznaczona osoba do dodatkowej kontroli prawidłowości naliczenia.

STAROSTA
Jarosław Karnath

/dokument podpisano elektronicznie/