

**Sprawozdanie z kontroli  
przeprowadzonych przez Komisję Rewizyjną Rady Powiatu w Siedlcach  
za I półrocze 2016 roku**

Działając na podstawie § 37 pkt. 6 i 7 Statutu Powiatu Siedleckiego zgodnie z planem kontroli przyjętym Uchwałą NR XIII/88/2015 Rady Powiatu w Siedlcach z dnia 18 grudnia 2015 roku w sprawie Planu Kontroli Komisji Rewizyjnej na 2016 rok w I półroczu 2016 roku zostały przeprowadzone dwie kontrole.

**Pierwszej kontroli zgodnie z przyjętym planem dokonano w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.**

Kontrola odbyła się w dniu 2 marca 2016 roku.

**W skład Zespołu Kontrolnego wchodził:**

- |                        |                          |
|------------------------|--------------------------|
| - Radny Benon Kukła    | - Przewodniczący Zespołu |
| - Radna Marek Gorzała  | - Członek Zespołu        |
| - Radny Wiesław Klimek | - Członek Zespołu        |

przy udziale Pani Bożeny Walczak – inspektora ds. kontroli w Starostwie Powiatowym oddelegowanej do pomocy przez Starostę Siedleckiego Upoważnieniem Nr 11/2016 z dnia 25 lutego 2016 roku.

**Zakres kontroli obejmował zbadanie prawidłowości:**

1. Przyjmowania, ewidencjonowania i opracowania zgłoszeń robót geodezyjnych.
2. Ewidencjonowania, przechowywania, wypożyczania i zabezpieczania dokumentów powierzonego zasobu oraz ich ocena.
3. Udostępniania danych państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, naliczania opłat za udostępniania zasobu oraz innych czynności związanych z prowadzeniem zasobu.

Podczas kontroli wyjaśnień udzielał Pan Stanisław Kaczmarek – Kierownik Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.

**Ad. 1.**

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych dotyczących prawidłowości przyjmowania, ewidencjonowania i opracowania zgłoszeń robót geodezyjnych Zespół Kontrolny ustalił zakres czynności związanych ze zgłoszeniem prac geodezyjnych w formie analogowej i elektronicznej.

Zapoznano się z organizacją PODGiK w zakresie obiegu i analizy wniosków, czynności wykonywanych przy obsłudze zgłoszeń prac geodezyjnych oraz przekazania przez wykonawców prac geodezyjnych i kartograficznych rezultatów wykonywanych prac.

Uwag i wniosków do kontrolowanego zagadnienia nie wniesiono.

### **Ad.2.**

W ramach wykonywanych czynności kontrolnych i po wysłuchaniu szczegółowych wyjaśnień Kierownika PODGiK Zespół Kontrolny zapoznał się z zakresem działań prowadzonych w obszarze ewidencjonowania, przechowywania, wypożyczania i zabezpieczania dokumentów powierzonego zasobu geodezyjnego oraz oceny wykonywanych prac geodezyjnych. W trakcie kontroli ustalono źródła pozyskiwania materiałów i zbiorów danych do zasobu oraz sposób ich przechowywania i ochrony. Zespół Kontrolny zapoznał się z opisem działań w zakresie zasilania baz operatami i weryfikacji operatów oraz czynnościami wykonywanymi w zakresie wpisywania i ewidencjonowania materiałów zasobu a także z postępowaniem w przypadku przyjmowania do zasobu materiałów w postaci nieelektronicznej.

Uwag i wniosków do kontrolowanego zagadnienia nie wniesiono.

### **Ad. 3 .**

Zespół Kontrolny dokonał kontroli w zakresie udostępniania danych państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, naliczania opłat za udostępnienie zasobu oraz innych czynności związanych z prowadzeniem zasobu.

W trakcie kontroli ustalono, że udostępnianie materiałów zasobu odbywa się na wniosek lub w związku ze zgłoszeniem prac. Zespół Kontrolny zapoznała się z opisem czynności związanych z przygotowaniem i wydaniem DOO – dokumentu obliczania opłaty. Ustalono także, że materiały zasobu udostępniane są w postaci kopii materiałów zasobu lub w postaci dokumentów elektronicznych.

Uwag i wniosków do kontrolowanego zagadnienia nie wniesiono.

Na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 15 kwietnia 2016 roku członkowie Komisji zapoznali się z treścią protokołu z kontroli i stwierdzili, że w toku

przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości, nie zostały wydane zalecenia pokontrolne.

- 3 -

**Drugiej kontroli w I półroczu 2016 roku dokonano w dniu 20 maja 2016 roku w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Mordach.**

**Kontrolę przeprowadził Zespół kontrolny w składzie:**

- Radny Benon Kukla - Przewodniczący Zespołu
- Radna Jolanta Franczuk - Członek Zespołu
- Radny Grzegorz Pomikło - Członek Zespołu

przy udziale Pani Bożeny Walczak - inspektora ds. kontroli Starostwa Powiatowego oddelegowanej przez Starostę Siedleckiego upoważnieniem Nr 55/2016 z dnia 17 maja 2016 roku.

**Zakres kontroli:**

1. Organizowanie administracyjnej, finansowej i gospodarczej działalności szkoły.
2. Prowadzenie rachunkowości szkoły zgodnie z obowiązującymi przepisami.
3. Prowadzenie ewidencji uczniów (księgi uczniów, właściwe przechowywanie dokumentów uczniowskich, sporządzanie list, ich aktualizacja i archiwizacja).

**Podczas kontroli wyjaśnień udzielały:**

- Pani Krystyna Zarzecka - Dyrektor Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Mordach.
- Pani Urszula Myrcha – Główna Księgowa
- Pani Małgorzata Krasnodębska – Sekretarz Szkoły

**Ad. 1.**

Organizowanie administracyjnej, finansowej i gospodarczej działalności szkoły.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że organizowanie administracyjnej, finansowej i gospodarczej działalności szkoły realizowane jest na podstawie regulacji wewnętrznych, czyli Statutu, Regulaminu Organizacyjnego i Regulaminu Pracy Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Mordach.

Zespół Kontrolny zapoznał się i szczegółowo przeanalizował Arkusz Organizacyjny Szkoły Policealnej na rok szkolny 2015/2016, Ramowy plan

nauczania dla szkoły policealnej oraz Podbudowę programów dla zawodów technik turystyki wiejskiej i technik bezpieczeństwa i higieny pracy.

- 4 -

Zespół Kontrolny pozytywnie ocenił przedłożoną do kontroli dokumentację i złożone wyjaśnienia dotyczące kontrolowanego zagadnienia. W toku przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości w obszarze kontrolowanego materiału.

### **Ad. 2.**

Prowadzenie rachunkowości szkoły zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych Zespół Kontrolny ustalił, że szkoła prowadzi rachunkowość w systemie komputerowym stosując zasady obiegu dokumentów oraz zakładowy plan kont zgodnie z wprowadzoną polityką rachunkowości. Zasady funkcjonowania rachunkowości zostały określone regulacjami wewnętrznymi w formie zarządzeń.

W kontroli ustalono, że sprawozdanie Rb-28S zostało sporządzone w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej. Kontroli poddano zgodność danych wykazanych w ewidencji księgowej z danymi wykazanymi w sprawozdaniu, biorąc pod uwagę zgodność kwot w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej. Ustalono, że w przypadku kontrolowanego sprawozdania występuje zgodność z danymi wykazanymi w ewidencji księgowej.

Na podstawie prowadzonej ewidencji księgowej i przedłożonego sprawozdania dokonano analizy wydatków budżetu w 2015 roku. Ustalono, że Szkoła poniosła wydatki ogółem w kwocie 502.694,67 złotych. Uwag i wniosków do kontrolowanego materiału nie wniesiono.

### **Ad. 3.**

Prowadzenie ewidencji uczniów.

Przeprowadzone czynności kontrolne wykazały, że w Szkole prowadzone są:

- księga uczniów, w której dane uczniów wpisane są chronologicznie według dat rozpoczęcia nauki w szkole,
- dzienniczki lekcyjne dla każdego oddziału, w którym dokumentuje się przebieg nauczania w danym roku szkolnym,
- arkusze ocen dla każdego ucznia,

- księgi arkuszy ocen zawierające, ułożone w porządku alfabetycznym wykazy słuchaczy wszystkich oddziałów, którzy w danym roku szkolnym ukończyli lub opuścili szkołę,
- listy uczniów przyjętych do szkoły.

- 5 -

W szkole zastosowane są właściwe środki techniczne i organizacyjne dotyczące przechowywanych dokumentów, które zapewniają bezpieczeństwo przetwarzanych danych osobowych uczniów oraz pracowników placówki. Dane są zabezpieczone przed udostępnieniem ich osobom nieupoważnionym, zabranieniem lub przetwarzaniem z naruszeniem ustawy oraz zmianą, utratą, uszkodzeniem lub zniszczeniem.

Kontrola w zakresie archiwizacji wykazała, że Szkoła stosuje Instrukcję Kancelaryjną dla Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Mordach. Instrukcję wprowadzono w uzgodnieniu z Archiwum Państwowym w Siedlcach.

Zespół kontrolny pozytywnie ocenił przedłożoną do kontroli dokumentację i złożone wyjaśnienia dotyczące kontrolowanego zagadnienia. W toku przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości.

Na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 1 czerwca 2016 roku członkowie Komisji zapoznali się z treścią protokołu z kontroli i stwierdzili, że w toku przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości, nie zostały wydane zalecenia pokontrolne.

**PRZEWODNICZĄCY  
KOMISJI REWIZYJNEJ**

**/-/ Benon Kukła**