

p. Skarbiński + p. A. Słocik
- porządek o realizacji do dnia 02.08.2016

FB-III.431.41.2016.AP.RS

Gdańsk, dnia 1 sierpnia 2016 r.

SEKRETARZ POWIATU

mgr Joanna Bryk

DEF. 1710.6.2016

STAROSTWO POWIATOWE
Bawym Dwarze Gdańskie
WPEŁNIŁO: 472 277 8111

SEK
+
EK + SK
WICESTAROSTA

mgr inż. Barbara Ogirodowska

08.08.2016r.

Pan
Zbigniew Ptak
Starosta Nowodworski

2016-08-08

Ldz. 4333/2016

Podpis Zbif

W związku z niewniesieniem zastrzeżeń do projektu wystąpienia pokontrolnego, dotyczącego kontroli przeprowadzonej w Powiecie Nowodworskim w dniach 13 – 24 czerwca 2016 r w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji otrzymanych z budżetu państwa w 2015r. w wybranych rozdziałach oraz realizacji i wykorzystania dochodów własnych, o których mowa w art. 41b ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne, przekazuję wystąpienie pokontrolne.

Jednocześnie informuję, że zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

z up. Wojewody Pomorskiego

Danuta Janiak
DYREKTOR
Wydziału Finansów i Budżetu



WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

| | |
|--|--|
| 1. Część ogólna | |
| Nazwa i adres jednostki kontrolowanej | Powiat Nowy Dwór Gdański z siedzibą władz w Nowym Dworze Gdańskim, ul. Gen. Władysława Sikorskiego 23 oraz jego jednostki organizacyjne |
| Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli | 13 - 24 czerwca 2016 roku |
| Okres objęty kontrolą | 2015 rok |
| Kierownik jednostki kontrolowanej | Zbigniew Ptak – Starosta Nowodworski, funkcję pełni od 2014 roku. |
| Skład zespołu kontrolującego | <ul style="list-style-type: none">- Arkadiusz Przyszczelki – starszy inspektor wojewódzki – kierownik zespołu kontrolnego- Radosław Sobuś – inspektor wojewódzki w Oddziale Kontroli Finansowej Wydziału Finansów i Budżetu Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku. |
| Upoważnienie | Nr 48/2016 z dnia 10.06.2016 r., podpisane przez Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku z upoważnienia Wojewody Pomorskiego. |
| Informacje wstępne | Jednostka realizuje zadania objęte kontrolą na podstawie: <ul style="list-style-type: none">- ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty,- Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 7 lipca 2014 r. w sprawie udzielania dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe,- Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 20 marca 2015 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie udzielania dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe,- Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 20 marca 2015 r. w sprawie wysokości wskaźników zwiększających kwoty dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe dla uczniów niepełnosprawnych,- ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne. |
| 2. Ocena kontrolowanej działalności | Pozytywna z nieprawidłowościami |

Ustalenia

1. Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji z budżetu państwa

Plan i wykorzystanie dotacji z budżetu państwa w zakresie objętym kontrolą przedstawia poniższa tabela:

| Rozdział | Nazwa rozdziału | § | Plan | Wykonanie | Różnica (zwrot) |
|--------------|-----------------------------|------|-----------|-----------|-----------------|
| 75011 | Urzędy wojewódzkie | 2110 | 73 300,00 | 73 300,00 | 0,00 |
| 80102 | Szkoły podstawowe specjalne | 2110 | 4 413,00 | 4 119,52 | 293,48 |
| 80110 | Gimnazja | 2110 | 8 775,00 | 8 709,68 | 65,32 |
| 80111 | Gimnazja specjalne | 2110 | 11 311,00 | 10 103,69 | 1 207,31 |
| Razem | | | 97 799,00 | 96 232,89 | 1 566,11 |

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wys. 1 566,11 PLN Powiat zwrócił w ustawowym terminie – 25.01.2016 r. na rachunek Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dane wykazane w sprawozdaniu RB-50 rocznym za 2015 rok wykazują zgodność z analityczną ewidencją księgową wydatków Starostwa Powiatowego, Zespołu Szkół nr 1 oraz Specjalnego Ośrodka Szkolno –Wychowawczego w Nowym Dworze Gdańskim.

1.1. Wykorzystanie dotacji na zakup podręczników

Rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne

Rozdział 80111 – gimnazja specjalne

Na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej związanego z zakupem podręczników dla szkół specjalnych, Powiat otrzymał w 2015 roku dotacje odpowiednio w kwotach 4 413,00 PLN i 11 311,00 PLN, które wydatkował do wysokości 4 119,52 PLN i 10 103,69 PLN.

Bezpośrednim wykonawcą zadania był Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Nowym Dworze Gdańskim, w skład którego wchodziły m.in. Szkoła Podstawowa oraz Gimnazjum.

Zadanie realizowane było w oparciu o „Szkolny regulamin korzystania z darmowych podręczników i materiałów edukacyjnych w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Nowym Dworze Gdańskim”, w którym określono szczegółowo m.in. zasady przyjęcia podręczników i materiałów na stan biblioteki oraz zasady ich udostępniania uczniom.

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji źródłowej (imiennie wykazy uczniów oraz faktury) ustalono, iż w roku szkolnym 2015/2016 placówka zakupiła:

