

Poznań, 29.11.2019r

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE Z KONTROLI PROBLEMOWEJ/
SPRAWDZAJĄCEJ*
PRZEPROWADZONEJ PRZEZ ODDZIAŁ EKONOMICZNY WOJEWÓDZKIEJ
STACJI SANITARNO – EPIDEMIOLOGICZNEJ W POZNANIU W POWIATOWEJ
STACJI SANITARNO – EPIDEMIOLOGICZNEJ W KONINIE .**

1. Data kontroli: 08.11.2019r.

2. Znak pisma: EA-E-PAS.1611.1.2019

3. Kontrolowana komórka organizacyjna PSSE: Stanowisko Głównego Księgowego

3.1. Imię, nazwisko i stanowisko służbowe osoby/ osób* przeprowadzających kontrolę zgodnie z upoważnieniem WPWIS – upoważnienie nr 56/2019 z dnia 08.11.2019r.

Dorota Serafińska-Główny Księgowy

3.2. Imię i nazwisko osoby/ osób* biorących udział w kontroli ze strony PSSE w Koninie :Pani Anna Brzózka – Nowak, Główny Księgowy

4. Zakres kontroli: „Planowanie budżetowe w 2019”

5. Wyniki kontroli

5.1. Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta:

Na podstawie poniższych ustaleń kontroli*:**

1. **Pozytywnie**
2. **Pozytywnie z uchybieniami**
3. **Pozytywnie mimo stwierdzonych nieprawidłowości**
4. **Negatywnie**

Ocenia się działalność PSSE w Koninie w kontrolowanym zakresie.

Kontrolą został objęty plan wydatków i dochodów budżetowych w okresie od stycznia do października 2019r.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych osoby kontrolujące zadawały pytania, i sporządzały notatki niezbędne do wypełnienia dokumentacji kontrolnej.

Jednostka otrzymała w bieżącym roku dofinansowanie:

- 219 386 zł z budżetu Wojewódzkiej Stacji Sanitarno – Epidemiologicznej w Poznaniu na wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, na ZFŚS oraz pozostałe niezbędne wydatki rzeczowe.
 - 424 215 z rezerwy celowej (poz. 91) na realizację *ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych z dnia 8 czerwca 2017 r. tj. z dnia 28 czerwca 2019 r. (Dz.U. z 2019 r. poz. 1471).*
 - 254 126 zł z rezerwy celowej (poz. 59) na zakup chromatografu gazowego.
 - 107 595 zł z rezerwy celowej (poz. 49) na wypłatę jednorazowych nagród dla pracowników Inspekcji w związku ze 100-leciem Służb Sanitarnych w Polsce.
- Dofinansowanie w 2019r. razem to kwota 1005 322 zł.

Dyrektor Jednostki, w drodze przesunięć między paragrafami w lutym, maju i październiku, zmienił plan, urealnijając go w stosunku do aktualnych wydatków, w celu uniknięcia jego przekroczeń.

Wszystkie zmiany zostały wprowadzone w systemie TREZOR

Stwierdzono, że planowanie prowadzone jest prawidłowo w programie EXCEL oraz w programie finansowo - księgowym zgodnie z ustawą o finansach publicznych.

Przekazane środki na fundusz płacowy zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem tj. na realizację wypłatę zaplanowanych nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych (zał.7). oraz na realizację *ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych z dnia 8 czerwca 2017 r. tj. z dnia 28 czerwca 2019 r. (Dz.U. z 2019 r. poz. 1471).*

Ze środków finansowych przekazanych na wydatki rzeczowych Stacja zabezpieczyła niezbędne wydatki.

Na podstawie przedstawionych zapisów komputerowych z programu finansowo-księgowego oraz w oparciu o bieżące sprawozdanie z wykonania wydatków (Rb 28) przeanalizowano wykonanie procentowe planu w stosunku do poniesionych do końca października wydatków. Stwierdzono, że plan jest wystarczający i nie występują jego przekroczenia.

W niektórych paragrafach takich jak: 4220, 4280, 4300, 4360, wykonanie planu jest wyższe od zakładanego. Zgodnie z upływem czasu powinno wynosić 83% (zał. Rb 28).

5.2. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

Brak uwag.

5.3. Zalecenia lub wnioski dotyczące usunięcia nieprawidłowości lub usprawnienia funkcjonowania PSSE:

Brak uwag.

5.4. Ocena wskazująca na niezasadność zajmowania stanowiska lub pełnienia funkcji przez osobę odpowiedzialną za stwierdzone nieprawidłowości:

-

Informację o wykonaniu zaleceń lub wykorzystaniu wniosków, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia proszę przekazać w terminie**** do - od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden egzemplarz dla PPIS w Koninie, drugi dla WPWIS.

W toku kontroli zgromadzono akta (dowody zgromadzone podczas kontroli) ponumerowane od 1 do 8.

.....
data, podpis WPWIS

- * - niepotrzebne skreślić
- ** wpisać właściwą komórkę organizacyjną
- *** właściwe podkreślić i uzasadnić
- **** termin ustala WPWIS