

Zarządzenie Nr 2/2024

Starosty Olsztyńskiego

z dnia 8 stycznia 2024

w sprawie: zatwierdzenia planu kontroli gospodarki finansowej na rok 2024

Na podstawie § 6 ust. 1 pkt 1 Regulaminu kontroli wewnętrznej w Starostwie Powiatowym w Olsztynie, stanowiącego załącznik do zarządzenia Nr 28 Starosty Olsztyńskiego z dnia 22 maja 2020 r. w sprawie: ustalenia Regulaminu kontroli wewnętrznej w Starostwie Powiatowym w Olsztynie, zarządzam, co następuje:

§1

Zatwierdzam plan kontroli gospodarki finansowej na rok 2024, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2

Wykonanie zarządzenia powierzam starszemu inspektorowi ds. kontroli finansowej w Wydziale Budżetu i Finansów Starostwa Powiatowego w Olsztynie.

§3

Wykonanie zarządzenia nadzoruje Skarbnik Powiatu.

§4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA OLSZTYŃSKI
Andrzej Abako



Plan kontroli gospodarki finansowej na rok 2024

- Starostwo Powiatowe w Olsztynie - Wydział Budżetu i Finansów – stanowisko ds. kontroli finansowej (Fn.IV)

L.p.	Temat kontroli	Rodzaj kontroli (kompleksowa, problemowa) ¹⁾	Nazwa kontrolowanej jednostki ²⁾	Planowany termin kontroli (przygotowanie, przeprowadzenie i rozliczenie kontroli)	Okres kontrolowany	Wykonuje	Nadzoruje
1.	Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej z budżetu państwa na realizację rządowego programu „Za życiem” za rok 2023	problemowa	PPP-P w Olsztynie	styczeń	2023	starszy inspektor ds. kontroli finansowej - Fn.IV	Skarbnik Powiatu
2.	Wydatkowanie dotacji podmiotowych udzielanych z budżetu Powiatu placówkom niepublicznym, z uwzględnieniem wydatków związanych z edukacją, opieką i wychowaniem, z uwzględnieniem wykazywania do organu rejestrowego rzeczywistej liczby wychowanków za dany miesiąc w „miesięcznych informacjach o aktualnej liczbie wychowanków/uczniów/dzieci/słuchaczy” (zgodność liczby wychowanków z liczbą wykazaną w księdze wychowanków i dziennikach zajęć za dany miesiąc wg stanu na 1 roboczy dzień danego miesiąca oraz zgodność wykazywanej liczby dzieci wczesnego wspomagania rozwoju z dziennikami zajęć za poprzedni miesiąc).	problemowa	OREW w Biskupcu	styczeń/luty	2023		
3.	Wydatkowanie dotacji podmiotowych udzielanych z budżetu Powiatu placówkom publicznym prowadzonym przez inną, niż Powiat Olsztyński osobę prawną, z uwzględnieniem wydatków związanych z edukacją, opieką i wychowaniem, z uwzględnieniem wykazywania do organu rejestrowego rzeczywistej liczby wychowanków za dany miesiąc w „miesięcznych informacjach o aktualnej liczbie wychowanków/uczniów/dzieci/słuchaczy” (zgodność liczby wychowanków z liczbą wykazaną w księdze wychowanków i dziennikach zajęć za dany miesiąc wg stanu na 1 roboczy dzień danego miesiąca oraz zgodność wykazywanej liczby dzieci wczesnego wspomagania rozwoju z dziennikami zajęć za poprzedni miesiąc).	problemowa	PSKOE-W Kruzy	luty	2023		
4.	Wydatkowanie dotacji podmiotowych udzielanych z budżetu Powiatu szkołom niepublicznym, z uwzględnieniem wydatków związanych z edukacją, opieką i wychowaniem, z uwzględnieniem wykazywania do organu rejestrowego rzeczywistej liczby uczniów za dany miesiąc w „miesięcznych informacjach o aktualnej liczbie wychowanków/uczniów/dzieci/słuchaczy” (zgodność liczby uczniów z liczbą wykazaną w księdze uczniów i dziennikach lekcyjnych, za dany miesiąc, wg stanu na 1 roboczy dzień danego miesiąca. Ponadto wydatki związane z kształceniem specjalnym na podstawie orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego uczniów).	problemowa	KLO im. Jana Pawła II w Biskupcu	luty	2023		
5.	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji celowej z budżetu Powiatu na podstawie art. 121 ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej:	problemowa	-	-	2023	starszy inspektor ds. kontroli finansowej – Fn.IV, główny specjalista – Or.V	
5.1.	na realizację zadania związanego z remontem oraz wyposażeniem Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu (umowa Nr 57/2023 o przekazanie środków publicznych – w formie dotacji z dn. 3.04.2023 r. na kwotę 100.000,00 zł)		Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu	luty/marzec			

5.2.	na pokrycie wkładu własnego w realizacji projektu pn. „Doposażenie Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu w nowoczesny sprzęt medyczny, diagnostyczny i rehabilitacyjny” w ramach Osi Priorytetowej 13 „Odporna i zdrowa gospodarka przyszłości, Działania 13.2, „Ochrona Zdrowia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014-2020 realizowanego przez Szpital. (umowa Nr 130/2023 o przekazanie środków publicznych – w formie dotacji z dn. 7.07.2023 r. na kwotę 150.000,00 zł)					
5.3.	na dofinansowanie wkładu własnego w realizacji projektu pn. „Doposażenie Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Dobrym Mieście w nowoczesny sprzęt medyczny” w ramach Osi priorytetowej 13 „Odporna i zdrowa gospodarka przyszłości, Działania 13.2, „Ochrona Zdrowia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014-2020 realizowanego przez Szpital. (umowa nr 117/2023 o przekazanie środków publicznych – w formie dotacji z dn. 13.07.2023 r. na kwotę 89.735,00 zł)		ZZOZ Dobre Miasto	marzec/kwiecień		
5.4.	na realizację zadania: „Dostosowanie pomieszczeń przeznaczonych na pracownię badań endoskopowych w budynku Szpitala Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Dobrym Mieście” (umowa nr 185/2023 o przekazanie środków publicznych – w formie dotacji z dn. 10.10.2023 r. na kwotę 609.385,00 zł)					
5.5.	na realizację zadania: „Doposażenie Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Dobrym Mieście w sprzęt oraz dostosowanie oprogramowania systemu laboratoryjnego, systemu elektronicznego obiegu dokumentów do potrzeb jednostki” (umowa nr 236/2023 o przekazanie środków publicznych – w formie dotacji z dn. 29.11.2023 r. na kwotę 140.000,00 zł)					
6.	Realizacja zaleceń pokontrolnych z 2023 r. - kontrola sprawdzająca	problemowa	DPS Jonkowo	kwiecień	2023	starszy inspektor ds. kontroli finansowej - Fn.IV
7.	Kontrola wydatkowania dotacji celowej udzielonej szkołom i placówkom niepublicznym przez MEiN z przeznaczeniem na nagrodę specjalną dla nauczycieli z okazji 250-lecia utworzenia Komisji Edukacji Narodowej:	problemowa	-	-	2023	
7.1.	OREW w Biskupcu – 34.994,70 zł		OREW w Biskupcu	maj		
7.2.	Niepubliczna Szkoła Specjalna Przystosabiająca do Pracy w Biskupcu – 6.729,75 zł		Niepubliczna Szkoła Specjalna Przystosabiająca do Pracy w Biskupcu	maj		
7.3.	PSKOE-W Kruzy – 24.227,10 zł		PSKOE-W Kruzy	maj		
7.4.	KLO im. Jana Pawła II w Biskupcu – 10.767,60 zł		KLO im. Jana Pawła II w Biskupcu	maj/czerwiec		
8.	Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej na realizację zadania publicznego na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie:	problemowa	-	-	2023	
8.1.	„Fundusz Stypendialny” (kwota dotacji: 60.000,00 zł) – realizacja zaleceń pokontrolnych z 2023 r.		Fundacja „Fundusz Ziemi Olsztyńskiej”, Plac Bema 5, 10-516 Olsztyn	czerwiec		
8.2.	„Opracowanie dokumentacji – ekspertyz w zakresie lokalizacji paneli fotowoltaicznych					

	na terenie zespołu pałacowego w Smolajnach, gm. Dobre Miasto, dz. 130/5 i 130/6 obr. 5 Smolajny oraz aktualizacja Ekspertyzy przyrodniczej zespołu pałacowo – parkowego w Smolajnach (kwota dotacji: 62.000,00 zł)		Archidiecezja Warmińska, ul. Piętnego 22, 10-006 Olsztyn	czerwiec			
8.3.	Remont wnętrza kaplicy św. Rozalii w Kieźlinach (kwota dotacji: 30.000,00 zł)		Rzymskokatolicka Parafia Pod Wezwaniem Św. Rozalii w Kieźlinach	czerwiec			
8.4.	Prace konserwatorskie i organmistrzowskie instrumentu organowego w Kościele Znalezienia Krzyża Świętego w Klebarku Wielkim (kwota dotacji: 23.000,00 zł)		Parafia Znalezienia Krzyża Świętego w Klebarku Wielkim	czerwiec/lipiec			
8.5.	Pełna konserwacja i restauracja dwóch pełnopostaciowych złożonych rzeźb z ołtarza bocznego pw. Matki Boskiej Bolesnej (poł. XIX w.) z kościoła pw. Św. Bartłomieja Apostoła (XIV w.) w Jezioranach (kwota dotacji: 15.000,00 zł)		Rzymskokatolicka Parafia Świętego Bartłomieja Apostoła w Jezioranach	lipiec			
8.6.	First steps to dance – zajęcia taneczne dla dzieci (kwota dotacji: 10.000,00 zł)		Fundacja „Kocham Tańczyć” w Naterkach	lipiec			
8.7.	„Oddech dla Ziemi” – II edycja warsztatów ekologicznych w powiecie olsztyńskim (kwota dotacji: 9.940,00 zł)		Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Społeczności i Przedsiębiorczości Lokalnej WAMA-COOP w Olsztynie	lipiec			
8.8.	Powiatowy Turniej Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego w Barczewie (kwota dotacji: 6.000,00 zł)		Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły Podstawowej nr 1 w Barczewie	sierpień			
8.9.	XXII Międzynarodowy Festiwal Muzyki Chóralnej im. Feliksa Nowowiejskiego w Barczewie (kwota dotacji: 5.000,00 zł)		Stowarzyszenie Inicjatyw Obywatelskich w Barczewie	sierpień/wrzesień			
8.10.	KormoRun Bieg Pstrąga z Kopernikiem (kwota dotacji: 4.000,00 zł)		For Health Fundacja w Swaderkach	wrzesień			
8.11.	Kulturotwórcza siła peryferii: Festiwal Wioska Teatralna – jubileuszowa edycja na 20-lecie (kwota dotacji: 4.000,00 zł)		Stowarzyszenie Węgałty w Węgałtach	wrzesień			
Razem dni kontroli (w tym przygotowanie, przeprowadzenie i rozliczenie kontroli)		-	-	152	-	-	-

¹⁾ wskazać właściwy w rozumieniu § 3 pkt 1 i 2 Regulaminu kontroli wewnętrznej w Starostwie Powiatowym w Olsztynie

²⁾ w rozumieniu § 2 pkt 3 Regulaminu

Podsumowanie:

- 1) Ilość kontroli planowych – 22, w tym: kompleksowych – 0, problemowych – 22,
- 2) ilość dni kontroli – 152.

Sporządził dn. 5.01.2024 r.:

Maciej Kamiński
starszy inspektor
ds. kontroli finansowej

SKARBNIK POWIATU
Lucyna Kozłowska

Zatwierdził:

STAROSTA GOSTYŃSKI

Andrzej Abuko