

Zarządzenie Nr 2/2025
Starosty Olsztyńskiego
z dnia 1 stycznia 2025

w sprawie: zatwierdzenia planu kontroli gospodarki finansowej na rok 2025

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 2025, 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 *Abdala*

ADWOKAT

Paweł Paweł *Guandowski*

Plan kontroli gospodarki finansowej na rok 2025
- Starostwo Powiatowe w Olsztynie - Wydział Budżetu i Finansów – stanowisko ds. kontroli finansowej (Fn.IV)

Lp.	Temat kontroli	Rodzaj kontroli (kompleksowa, problemowa?)	Nazwa kontrolowanej jednostki?	Planowany termin kontroli (przygotowanie, przeprowadzenie i rozliczenie kontroli)	Okres kontrolowany	Wykonuje	Nadzoruje
1.	Prawidłowość wykorzystania dotacji podmiotowych udzielanych z budżetu Powiatu placówkom niepublicznym, z uwzględnieniem: wydatków związanych z edukacją, opieką i wychowaniem, wykazywania do organu rejestrowego rzeczywistej liczby uczniów za dany miesiąc w „miesięcznych informacjach o aktualnej liczbie wychowanków/uczniów/dzieci/stuchaczy” (zgodność liczby uczniów z liczbą wykazaną w księdze uczniów i dziennikach lekcyjnych za dany miesiąc wg stanu na 1 roboczy dzień danego miesiąca).	problemowa	Niepubliczna Szkoła Specjalna Przystosobająca do Pracy w Biskupcu	styczeń (5+2)	2024	starszy inspektor ds. kontroli finansowej - Fn.IV	Skarbnik Powiatu
2.	Prawidłowość wykorzystania dotacji podmiotowych udzielanych z budżetu Powiatu placówkom niepublicznym, z uwzględnieniem: wydatków związanych z edukacją, opieką i wychowaniem, wykazywania do organu rejestrowego rzeczywistej liczby wychowanków za dany miesiąc w „miesięcznych informacjach o aktualnej liczbie wychowanków/uczniów/dzieci/stuchaczy” (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 wspomaganie rozwoju z dziennikami zajęć za poprzedni miesiąc).	problemowa	OREW w Biskupcu	styczeń (6+2)	2024		
3.	Prawidłowość wykorzystania 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, wykazywania do organu rejestrowego rzeczywistej liczby wychowanków za dany miesiąc w „miesięcznych informacjach o aktualnej liczbie wychowanków/uczniów/dzieci/stuchaczy” (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 wspomaganie rozwoju z dziennikami zajęć za poprzedni miesiąc).	problemowa	PSKOE-W Kruzy	luty (6+2)	2024		

4.	Prawidłowość wykorzystania dotacji podmiotowych udzielanych z budżetu Powiatu szkołom niepublicznym, z uwzględnieniem: wydatków związanych z edukacją, opieką i wychowaniem, 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	lutu (3+2)	2024
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	-	-	2024
5.1.	na realizację zadania: „Doposażenie oddziałów zabiegowych Szpitala Powiatowego w Biskupcu w nowoczesny sprzęt medyczny” (umowa Nr 250/2024 o przekazanie środków publicznych – w formie dotacji z dn. 7.10.2024 r. na kwotę 276.000,00 zł, zm. Aneksem nr 1 z dn. 5.12.2024 r.)		Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu	lutu/marzec (5+2)	
5.2.	Na realizację zadania: „Dostosowanie budynku Szpitala do obowiązujących przepisów ochrony przeciwpożarowej – wykonanie pełnej dokumentacji ppoż.” (umowa nr 41/2024 o przekazanie środków publicznych – w formie dotacji z dn. 28.02.2024 r. na kwotę 130.000,00 zł)		ZZOZ im. Jerzego Pióro w Dobrym Mieście	marzec (5+2)	
6.	Kontrola kompleksowa gospodarki finansowej	kompleksowa	-	-	2024
6.1.			PCPR w Olsztynie	marzec/kwiecień (20+2)	
6.2.			Samorządowa Szkoła Muzyczna I stopnia w Dywitach	kwiecień/maj (20+2)	
6.3.			SOSW w Żardenikach	maj/czerwiec (20+2)	
6.4.			PSD w Olsztynie	lipiec (20+2)	
6.5.			DPS Grażymy	sierpień/wrzesień (20+2)	
7.	Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej na realizację zadania publicznego na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie:	problemowa	-	-	2024

7.1.	Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej w Barczewie (umowa Nr 252/2023 z dnia 12.12.2023 r. - kwota dotacji: 67.537,80 zł)	Fundacja „Inicjatywa Kobiet Aktywnych”, ul. Hanowskiego 9/42, 10 – 687	wrzesień (2+2)			
7.2	Prowadzenie punktu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej w Olsztynie (umowa Nr 253/2023 z dnia 12.12.2023 r. - kwota dotacji: 67.541,76 zł)	Instytut Praw Obywatelskich, ul. Rymliewicza 4, 10 – 089 Olsztyn	wrzesień (2+2)			
7.3.	Prowadzenie punktu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej w Stawigudzie (umowa Nr 254/2023 z dnia 12.12.2023 r. - kwota dotacji: 67.541,76 zł)	Stowarzyszenie Patria Nostra, ul. Partyzantów 68/5, 10 – 523 Olsztyn	październik (2+2)			
7.4.	Waplewo, kościół p.w. św. Stanisława Biskupa i Męczennika (XV w.) remont dachu wieży kościoła (umowa Nr 78/2024 z dnia 16.05.2024 r. - kwota dotacji: 75.303,00 zł)	Rzymskokatolicka Parafia świętego Stanisława Biskupa i Męczennika w Waplewie, Waplewo 63, 11-015 Olsztyn	październik (2+2)			
7.5.	Droga do aktywności – aktywizacja społeczno – zawodowa wychowanków, uczestników zajęć, uczniów szkół wychodzących w skład Publicznego Specjalnego Katolickiego Ośrodka Edukacyjno – Wychowawczego w Kruszach (umowa Nr 71/2024 z dnia 15.05.2024 r. - kwota dotacji: 66.647,00 zł)	Akcja Katolicka Archidiecezji Warmińskiej w Olsztynie, ul. Pieniężnego 22, 10-006 Olsztyn	październik (2+2)			
7.6.	Edukacja ekologiczna w zakresie ochrony powietrza dzieci i młodzieży na obszarze Powiatu Olsztyńskiego (umowa Nr 74/2024 z dnia 15.05.2024 r. - kwota dotacji: 10.000,00 zł)	Ochotnicza Straż Pożarna „Pomoc Maltańska” w Kiebarku Wielkim, Kiebark Wielki 11A, 10-687 Olsztyn	październik (2+2)			
Razem dni kontroli (w tym przygotowanie, przeprowadzenie i rozliczenie kontroli)		-	176	-	-	-

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:
ilość kontroli planowych – 17, w tym: kompleksowych – 5, problemowych – 12,
ilość dni kontroli – 176.

Sporządził dn. 3.01.2025 r.:

Maciej Kamiński
starszy inspektor
ds. kontroli finansowej

Zatwierdził:

Andrzej Abako
STAROSTA OLSZTYŃSKI

SKARBNIK POWIATU

Lucyna Kozłowska