

Andrzej Kucharski
Naczelnik
Wydziału Edukacji

Wystąpienie Pokontrolne

Działając na podstawie regulaminu kontroli wewnętrznej (instytucjonalnej) w Starostwie Powiatowym w Radomsku i jednostkach organizacyjnych Powiatu Radomszczańskiego, stanowiącego załącznik do Uchwały Nr 15/2021/VI Zarządu Powiatu Radomszczańskiego z dnia 24 lutego 2021 roku oraz na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli doraźnej o sygnaturze akt ON.077.140.2023 z dnia 25 lipca 2023 r., Renata Więckowska-Kornacka – pracownik do spraw kontroli wewnętrznej (instytucjonalnej) w Starostwie Powiatowym w Radomsku – Koordynator Zespołu Kontrolującego oraz Elżbieta Wojtak-Siwik – Audytor Wewnętrzny w Starostwie Powiatowym w Radomsku - członek Zespołu Kontrolującego w dniach od 28 lipca 2023 r. do 9 sierpnia 2023 r., przeprowadziły jako zespół kontrolny kontrolę doraźną w Wydziale Edukacji Starostwa Powiatowego w Radomsku. Przedmiotem kontroli była weryfikacja oraz określenie stanu faktycznego zastanej dokumentacji wydziału dotyczącej placówek niepublicznych tj. udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych i niepublicznych szkół i placówek oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystywania tych dotacji. Ustaleń kontroli dokonano w oparciu o stan faktyczny, analizę zastanej dokumentacji oraz pisemne i ustne wyjaśnienia pracowników kontrolowanej komórki.

Podjęte czynności kontrolne obejmowały następujący zakres zagadnień:

1. Przepisy regulujące badane zagadnienie i unormowania wewnętrzne przyjęte w jednostce w okresie objętym kontrolą;
2. Analiza i weryfikacja dokumentacji, dotyczącej udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych i niepublicznych szkół i placówek oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystywania tych dotacji;
3. Opis ustalonego stanu faktycznego;
4. Wnioski i zalecenia.

I. Ocena działalności jednostki kontrolowanej:

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, iż kontrolowany wydział w badanym obszarze stosuje obowiązujące przepisy prawa krajowego oraz regulacje wewnętrzne obowiązujące w Starostwie Powiatowym w Radomsku. Niemniej jednak, należy na bieżąco weryfikować i aktualizować zgodnie z obowiązującymi przepisami regulacje wewnętrzne. Ponadto, wydział w kontrolowanym obszarze prowadzi sprawy w wersji papierowej oraz w elektronicznym obiegu dokumentów FINN 8 SQL. Oceniając stan faktyczny zastanej dokumentacji w tym prowadzonych spraw, stwierdzono braki. W związku z powyższym, należy bezzwłocznie wykonać zalecenia pokontrolne w ślad za wydanymi rekomendacjami w kontrolowanym obszarze.

Szczegółowe informacje zostały ujęte w protokole kontroli doraźnej przeprowadzonej w Wydziale Edukacji w Starostwie Powiatowym w Radomsku o sygnaturze akt: PZ.1712.2.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 roku.

2. Ustalenia kontroli wykazały następujące nieprawidłowości:

1. Kontrolowana Komórka posiada w szafach znajdujących się w pokoju 311, zbędne zasoby dokumentacji wymagające archiwizacji, nawet z lat 2005-2006, dotyczące kontrolowanego obszaru oraz budżetu wydziału. Należy nadmienić, iż zgodnie z § 63 ust. 1 Instrukcji Kancelaryjnej oraz Harmonogramem przyjmowania dokumentacji z poszczególnych komórek organizacyjnych Starostwa do archiwum zakładowego, w 2023 roku jest przyjmowana dokumentacja wytworzona w 2020 roku;
2. W prowadzonych sprawach brak ciągłości, a w aktach prowadzonych spraw zdarzają się braki w dokumentacji w postaci braku decyzji lub braku oryginałów decyzji;
3. Brak potwierdzeń z Wydziału Finansowego wpłat zwrotu dotacji pobranych nienależnie;
4. Sprawy o sygnaturze akt: EKI.4331 nie posiadają oddzielnych teczek, brak w nich części dokumentów z przebiegu postępowania administracyjnego, brak scalenia sprawy, która znajduje się w różnych teczkach oraz terminowego ułożenia;
5. Braki bieżących szkoleń z zakresu udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych i niepublicznych szkół i placówek oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystywania tych dotacji;

6. Błędnie wpisywany i używany symbol komórki EKI, który w części dokumentacji prowadzony był podwójnie;
7. Braki w prowadzeniu postępowań administracyjnych;
8. Powtarzające się błędy i niezgodności w bieżącej weryfikacji frekwencji miesięcznej uczniów szkół i placówek niepublicznych, meldunkach oraz długo trwające kontrole;
9. W okazanej dokumentacji źródłowej są popełniane duże ilości błędów dotyczące zwrotów/wyrównań dotacji dla jednostek niepublicznych.

II. Zalecenia pokontrolne:

1. Należy, bezwzględnie dokonać archiwizacji wytworzonej, zalegającej dokumentacji, znajdującej się w szafach w pokoju 311, w celu uporządkowania miejsc pracy oraz stworzenia miejsca na bieżącą dokumentację;
2. Należy na bieżąco poprowadzić sprawy zgodnie z przepisami wewnętrznymi oraz przepisami prawa krajowego oraz uporządkować istniejące sprawy w kontrolowanym obszarze;
3. Należy dołączyć potwierdzenia dokonanych wpłat i wypłat w celu uporządkowania badanego obszaru;
4. Bezwzględnie uporządkować dokumentację dotyczącą dofinansowania jednostek niepublicznych, a akta znajdujące we WSPIERANIU SZKÓŁ NIEPUBLICZNYCH z lat 2017-2023 o sygnaturze akt: EKI.4331 wpiąć do prowadzonych spraw, scalić dokumentację prowadzonych spraw, założyć teczki oraz przeanalizować z Radcą Prawnym przebieg postępowania administracyjnego w przypadku niezgodności meldunków;
5. Należy, bezzwłocznie przeszkolić pracowników zajmujących się udzielaniem i rozliczaniem dotacji dla publicznych i niepublicznych szkół i placówek oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystywania tych dotacji;
6. Należy, używać poprawnego symbolu komórki EK;
7. Kontrolujący proponują skorzystanie z wiedzy pracowników innych wydziałów w celu pogłębiania wiedzy w prowadzeniu postępowań administracyjnych oraz założenie dodatkowego panelu w serwisie LEX dla Wydziału Edukacji;
8. Należy zakupić i wprowadzić program informatyczny dla jednostek niepublicznych, który wyeliminuje istniejące ryzyko powstania błędów i niezgodności, chociażby przez nowych pracowników oraz umożliwi bieżącą weryfikację frekwencji

miesięcznej uczniów szkół i placówek niepublicznych a jednocześnie zaoszczędzi wiele czasu podczas kontroli, skracając terminy postępowań kontrolnych. W ogólnym aspekcie jest to ułatwienie pracy w kontrolowanej komórce:

9. Z uwagi na ilość popełnianych błędów powielanych w okazanej dokumentacji źródłowej należy, każde pismo dotyczące zwrotów/wyrównań skonsultować z Wydziałem Finansowym.

1. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych*:

Naczelnik Wydziału Edukacji w Starostwie Powiatowym w Radomsku.

2. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych*:

Na bieżąco

3. Termin złożenia informacji o sposobie wykonania (realizacji) zaleceń pokontrolnych*:

Informacja o sposobie oraz terminie wykonania zaleceń pokontrolnych została złożona w dniu 29.08.2023 roku.

STAROSTA
Powiatu Radomszczańskiego
[Signature]

Otrzymują:

1. Naczelnik komórki kontrolowanej
2. a/a

Do wiadomości:

1. Wicestarosta Powiatu Radomszczańskiego sprawująca nadzór merytoryczny nad zakresem spraw będących przedmiotem kontroli.