

UCHWAŁA NR 428/2018
ZARZĄDU POWIATU W ŻNINIE
z dnia 11 czerwca 2018 r.

w sprawie zaleceń pokontrolnych z kontroli
w Domu Pomocy Społecznej w Podobowicach

Na podstawie art. 68 i art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.¹⁾)

uchwala się, co następuje:

§ 1. W oparciu o wyniki przeprowadzonej kontroli w Domu Pomocy Społecznej w Podobowicach zaleca się realizację następujących wniosków pokontrolnych:

1) w zakresie zapisów ogólnie – organizacyjnych:

- a) wprowadzając zmiany do zarządzeń dotyczących regulaminu wynagradzania oraz regulaminu pracy należy bezwzględnie stosować się do zapisów art. 77² § 6 oraz art. 104³ § 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks Pracy,
- b) redagując zarządzenia dyrektora należy przestrzegać zasad określonych w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002 r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej”.

2) w zakresie realizacji wydatków budżetowych – dokonywać potrącenia wynagrodzenia płatnika od całkowitej kwoty podatków pobranych w danym miesiącu przez jednostkę zgodnie z zapisami § 1 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 grudnia 2015 r. w sprawie wynagrodzenia płatników i inkasentów pobierających podatki na rzecz budżetu państwa.

3) w zakresie gospodarki rzeczowymi składnikami majątkowymi:

- a) składniki majątku niepodlegające inwentaryzacji drogą spisu z natury, należy inwentaryzować w drodze potwierdzenia i weryfikacji sald wynikających z ewidencji księgowej, ustalać ewentualne różnice inwentaryzacyjne a uzyskane wyniki przedstawiać w formie podsumowania końcowego z inwentaryzacji,

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000.

- b) bezwzględnie stosować się do zapisów § 3 pkt. 1 lit. a Instrukcji ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania wprowadzonej zarządzeniem nr 16/2013 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Podobowicach z dnia 31.12.2013 r. i opatrywać arkusze spisu z natury pieczęcią druku ścisłego zarachowania.

§ 2. Termin wykonania powyższych zaleceń i udzielenia Zarządowi Powiatu w Żninie odpowiedzi wyznaczyć na 30 dni od podjęcia niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Żnińskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Jaszcuk

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 68 i art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz uchwałą Nr 258/2017 Zarządu Powiatu w Żninie z dnia 23 stycznia 2017 r. w sprawie wprowadzenia „Procedur kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Powiatu Żnińskiego oraz zasad jej koordynacji” w dniach od 23 kwietnia do 17 maja 2018 roku została przeprowadzona kontrola w Domu Pomocy Społecznej w Podobowicach. Kontrola obejmowała okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. w zakresie przestrzegania procedur kontroli zarządczej określonych w ustawie o finansach publicznych wg stanu prawnego obowiązującego w 2017 r.

Niniejsza uchwała przewiduje wykonanie wniosków pokontrolnych dla Domu Pomocy Społecznej w Podobowicach zaproponowanych przez kontrolujących.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.

ANG/ANG