

Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie
Departament Kontroli
ul. Kłopotowskiego 22, 03-717 Warszawa
Telefon: 22-59-79-000, e-mail: kontrola@mazovia.pl



Znak sprawy: KO-E-III.1711.22.2023.DS

Informacja z kontroli

Jednostka kontrolowana

Biblioteka Pedagogiczna w Płocku

Tryb kontroli

Planowa

Termin przeprowadzenia kontroli

Data rozpoczęcia: 21 listopada 2023 r.

Data zakończenia: 12 stycznia 2024 r.

Okres objęty kontrolą

Od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Dokumentacja kontroli

1. Upoważnienia do kontroli:
 - nr 106/2023 z 9 listopada 2023 r.
 - nr 122/2023 z 19 grudnia 2023 r.
2. Protokół kontroli z dnia 12 stycznia 2024 r.
3. Projekt wystąpienia pokontrolnego z dnia 12 lutego 2024 r.
4. Wystąpienie pokontrolne z dnia 13 marca 2024 r.

Zakres przedmiotowy kontroli

1. Planowanie i realizacja budżetu.
2. Regulamin wynagradzania pracowników.
3. Sporządzanie dokumentów związanych ze sprawami organizacyjnymi Biblioteki, w tym regulaminy i zarządzenia wydane przez Dyrektora.
4. Sprawozdawczość finansowa, w tym terminowość składanych sprawozdań i informacji.
5. Prawdliwość prowadzenia ksiąg rachunkowych.
6. Prawdliwość i terminowość sporządzania sprawozdań budżetowych.
7. Prawdliwość stosowania wytycznych zawartych w piśmie znak OR-KP-I.2131.1.67.2019.MI z dnia 6 listopada 2019 r. w zakresie zasad obsadzania stanowisk kierowniczych oraz stanowiska głównego księgowego.
8. Prawdliwość stosowania wytycznych zawartych w piśmie znak OR-KP-V.2350.3.2022.KS z dnia 3 stycznia 2022 r. w zakresie udzielania urlopu wypoczynkowego, zgody na wyjazdy służbowe, udziału w szkoleniach i konferencjach.

Wyniki kontroli

Biblioteka prawidłowo sporządzała dokumenty związane ze sprawami organizacyjnymi, stosowała wytyczne dotyczące udzielania urlopu wypoczynkowego, zgody na wyjazdy służbowe, udziału w szkoleniach i konferencjach, planowała i realizowała budżet, prowadziła księgi rachunkowe oraz sporządzała sprawozdania finansowe, z zastrzeżeniami opisanymi poniżej.

Stwierdzone nieprawidłowości:

- nieprzestrzeganie procedur wewnętrznych regulujących zasady udzielania zamówień, do których nie stosuje się przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1605, ze zm.),
- przekazanie kwoty odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych z naruszeniem art. 6 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2024 r. poz. 288),
- przyjęcie nierzetelnie sporządzonych faktur zakupu,
- niedokonanie zmiany planu finansowego dochodów Biblioteki.

Postępowanie pokontrolne

1. Liczba zaleceń pokontrolnych: 4
2. Zawiadomienie do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych: nie skierowano.
3. Zawiadomienie do organów ścigania: nie skierowano.

Uwagi

Brak.

Podstawa prawna

Ustawa z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 902).

Pouczenie

Dokumentacja kontroli udostępniana jest na wniosek zainteresowanego. Dokumenty podlegają ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy.