



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, 2012-07-19

FN.IV.431.1.17.2012

**Pani
Bożena Głaz
Państwowy Powiatowy
Inspektor Sanitarny
w Staszowie**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 roku o Wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. Nr 31, poz. 206) oraz art. 6 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o Kontroli w administracji rządowej (Dz.U. nr 185. poz. 1092), Tomasz Płachta oraz Marek Dubik pracownicy Wydziału Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego przeprowadzili w dniach 23, 24, 28, 29 i 31 maja br. w podległej Pani jednostce kontrolę problemową dotyczącą działalności finansowo - gospodarczej w 2011 roku.

W związku z powyższym, na podstawie art. 47 wymienionej na wstępie ustawy o Kontroli w administracji rządowej, przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

Wydział Finansów i Budżetu pozytywnie ocenia działalność finansowo - gospodarczą Powiatowej Stacji Sanitarno Epidemiologicznej w Staszowie w 2011 roku.

Przeprowadzone czynności kontrolne wykazały, że:

1. Sprawozdanie Rb-28 za 2011 rok jest zgodne z zapisami poszczególnych kont analitycznych. Dowody finansowo - księgowe zaewidencjonowane były w prowadzonej w jednostce ewidencji księgowej, a poszczególne operacje gospodarcze ujmowane były w sposób prawidłowy. Ponadto dowody źródłowe, każdorazowo sprawdzano przed ich realizacją pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzano do wypłaty przez osoby do tego upoważnione, z podaniem pełnej klasyfikacji budżetowej.
2. Kontroli poddano wydatki rzeczowe jednostki za okres I i II kwartału 2011 roku. Na powyższą okoliczność sporządzone zostały stosowne zestawienia z wyszczególnieniem skontrolowanych dokumentów, podpisane przez kontrolujących oraz głównego księgowego. Nieprawidłowości nie stwierdzono.
3. Kontroli poddano okresowe karty drogowe za 2011 roku samochodu Fiat Panda o nr rej. TSZ 55AM. Sporządzono zestawienia obejmujące miesięczne zużycia paliwa, przebiegu kilometrów, zakupów paliwa w 2011 roku. W trakcie analizy druków kart drogowych w dwóch przypadkach stwierdzono uchybienia przy ich wypełnianiu. W karcie drogowej Nr 000096 z 21.11.2011 r. wpisano zakup paliwa w ilości 33,28 litra, uwzględniając jednak stan paliwa przy otrzymaniu karty w ilości 10,36 litra i odnotowane zużycie 8,18 litra, stan paliwa przy zwrocie karty powinien wynieść 35,46 litra a nie jak wykazano 25,46 litra. Ponadto w karcie zużycia paliwa i oleju za miesiąc listopad 2011 roku, wykazano w rubryce ilość paliwa pobranego w dniu 21.11.2011 r. 23,28 litra zamiast 33,28 litra.

4. Sprawozdanie Rb-27 z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za okres od początku roku do końca IV kwartału 2011 zgodne jest z prowadzoną w kontrolowanej jednostce ewidencją księgową. Środki należne Skarbowi Państwa przekazywane były zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W związku z powyższym uprzejmie proszę Panią Inspektor o niedopuszczenie do powstania podobnych uchybień w przyszłej działalności w podległej Pani jednostce. W szczególności należy zadbać o prawidłowe i rzetelne wypełnianie kart drogowych przez osoby do tego upoważnione, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 17 września 2002 roku w sprawie określenia wzoru karty drogowej.

Jednocześnie proszę poinformować Wojewodę Świętokrzyskiego, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego o sposobie wykorzystania wyżej wymienionych uwag i wniosków oraz o wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

Z up. Wojewody Świętokrzyskiego
mgr Katarzyna Świercz
Dyrektor
Wydziału Finansów i Budżetu