

Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd

Nazwa jednostki kontrolowanej:	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Białymstoku
Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzeczowym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich:	FN-IX.1711.02.2023
Numer umowy/decyzji o dofinansowanie ze środków UE lub budżetowych:	<i>(jeśli dotyczy)</i> nie dotyczy – n/d
Tytuł projektu/nazwa zadania podlegającego kontroli:	n/d
Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli:	<i>(od do.....)</i> Białystok – od dnia 08.02.2023 r. do dnia 03.03.2023 r.
Zakres /przedmiot kontroli:	<i>(krótki opis)</i> Kontrola realizacji zadań oraz przychodów i kosztów za okres 2021 - 2022 rok.
Ustalenia kontroli:	<i>(krótkie podsumowanie czynności kontrolnych, w tym stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości)</i> Stwierdzono poniższe nieprawidłowości: - dwa polecenia wyjazdów służbowych rozliczone zostały niezgodnie z zasadami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29.01.2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej. Nie został zachowany termin § 5.1. zgodnie z którym: Pracownik dokonuje rozliczenia kosztów podróży krajowej lub podróży zagranicznej nie później niż w terminie 14 dni od dnia zakończenia tej podróży oraz § 5.3 zgodnie z którym : w uzasadnionych przypadkach pracownik składa pisemne oświadczenie o okolicznościach mających wpływ na prawo do diet, ryczałtów, zwrot innych kosztów podróży lub ich wysokość. Przedmiotowe operacje księgowe powinny zostać przeprowadzone do końca 2021 r. Zakwalifikowanie dowodów księgowych do innych okresów niż te, których dotyczyły, stanowi naruszenie zasad: memoriału i współmierności, wyrażonych w art. 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz kompletności, o której mowa w art. 20 ust. 1 tej ustawy. - w trakcie kontroli stwierdzono rozbieżności w określeniu terminów płatności należności w wystawianych dowodach księgowych dla poszczególnych kontrahentów.
Zalecenia pokontrolne:	<i>(jeśli były - krótki opis zawierający przykładowe treści: zalecenia pokontrolne zostały wydane dnia, dotycząc:....., Beneficjent zobowiązał się / wdrożył / ustosunkował się do otrzymanych zaleceń).</i>

	W związku ze złożoną odpowiedzią Dyrektora WORD w Białymstoku do protokołu znak pisma: WORD.I.033.032.2023 z dnia 29.05.2023 r. odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.
Akta sprawy:	<input checked="" type="checkbox"/> upoważnienie do przeprowadzania kontroli, <input checked="" type="checkbox"/> pismo zawiadamiające o podjęciu czynności kontrolnych, <input checked="" type="checkbox"/> korespondencja z jednostką kontrolowaną, <input checked="" type="checkbox"/> protokół z kontroli, <input checked="" type="checkbox"/> sprawozdanie, <input type="checkbox"/> zalecenia / wystąpienie pokontrolne, <input type="checkbox"/> odpowiedź Jednostki na zalecenia, <input type="checkbox"/> inne:
Osoby przeprowadzające kontrolę:	<i>(Imię i nazwisko – stanowisko, referat, departament)</i> – Robert Włostowski – Główny specjalista w Departamencie Finansów, Referat kontroli (kierujący kontrolą), – Łukasz Lemański – Główny specjalista w Departamencie Finansów, Referat kontroli – Krystian Małyшко – Główny specjalista w Departamencie Finansów, Referat kontroli
Opracował informację:	<i>(Imię i nazwisko – stanowisko, referat, departament)</i> Ewa Domańska - Główny specjalista w Departamencie Finansów, Referat kontroli
Data opracowania:	15.06.2023 r.
Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy Urzędu w:	<i>(nazwa Departamentu, adres)</i> Departament Finansów, Referat kontroli, ul. Św. Rocha 13/15, 15-879 Białystok