

Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd

Nazwa jednostki kontrolowanej:	Podlaskie Biuro Planowania Przestrzennego w Białymstoku
Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzeczowym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich:	FN-IX.1711.06.2023
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 17.04.2023 r. do dnia 31.05.2023 r.
Zakres /przedmiot kontroli:	<i>(krótki opis)</i> Kontrola realizacji zadań w powiązaniu z uchwałą budżetową dochodów i wydatków za okres 2021 - 2022 rok.
Ustalenia kontroli:	<i>(krótkie podsumowanie czynności kontrolnych, w tym stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości)</i> Stwierdzono następujące nieprawidłowości: - stwierdzono, iż treść Polityki rachunkowości obowiązującej w Jednostce jest nieaktualna i powinna zostać zaktualizowana oraz uporządkowana, w tym m.in. zapisy dotyczące sprawozdawczości budżetowej i finansowej oraz wykaz kont księgi głównej. Polityka zawiera m.in. nieaktualne zapisy dotyczące wydatków strukturalnych i niekompletne zapisy dotyczące części składowych sprawozdania finansowego <i>(pkt. 2.1. protokołu)</i> , - przy rozliczaniu kosztów podróży służbowej Pracownika Jednostki ustalono błędne wystawienie dwóch faktur za przejazd pracownika komunikacją publiczną, tj. wystawiono faktury na Województwo Podlaskie, a nie na pracownika, który faktycznie dokonał przelewu ze środków własnych. Z powyższego mogło wynikać, że Biuro dokonało zakupu biletów kolejowych i jednocześnie dokonało zwrotu kosztów przejazdu na rzecz delegowanego pracownika <i>(pkt. 3.5. protokołu)</i> , - stwierdzono, iż umowy na świadczenie usług i aneksy zawierane z Seris Konsalnet Security Sp. z o.o. za monitoring lokali PBPP o/Łomża ul. M. C. Skłodowskiej nie zawierały kontrasygnaty Głównego Księgowego, z upoważnienia Skarbnika Województwa Podlaskiego <i>(pkt. 4.3.6. protokołu)</i> , - w toku kontroli zgodności danych wykazanych w rocznych sprawozdaniach Rb-28S, Rb-27S, nie stwierdzono rozbieżności

	<p>danych wykazanych w powyższych sprawozdaniach z wykonania wykazanego na koncie 130 z odpowiednią analityką, jednakże obroty na koncie 130 Rachunek bieżący jednostek budżetowych zostały zawyżone o kwotę 47,30 zł. Obroty konta 130 wydatków wyniosły 2.969.225,62 zł, natomiast wykonanie wydatków wykazanych w sprawozdaniu Rb-28S wyniosło 2.969.178,32 zł. W opisanym przypadku nie zastosowano zapisu technicznego do konta 130-3 tj. do kwoty 47,30 zł, którego brak spowodował powyższą niezgodność (<i>pkt. 4.8.3. protokołu</i>)</p> <p>- stwierdzono, iż ustalając prawo do nagrody jubileuszowej z dokumentów poświadczających okresy zatrudnienia Pracownika nie uwzględniono okresów urlopu bezpłatnego, co spowodowało ustalenie prawa do nagrody na niewłaściwy dzień oraz dokonano wypłaty nagrody przed terminem nabycia uprawnień. Powyższe nie miało wpływu na wysokość nagrody, wynagrodzenie uwzględnione w podstawie nagrody miało ten sam poziom w dniu wypłaty jak również w dniu nabycia uprawnień (<i>pkt. 5.2.4. protokołu</i>).</p>
Zalecenia pokontrolne:	<i>(jeśli były - krótki opis zawierający przykładowe treści: zalecenia pokontrolne zostały wydane dnia, dotyczą:....., Beneficjent zobowiązał się / wdrożył / ustosunkował się do otrzymanych zaleceń.</i>
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> – Agnieszka Tylicka – Zastępca Dyrektora w Departamencie Finansów, Referat kontroli, – Ewa Domańska – Główny specjalista w Departamencie Finansów, Referat kontroli (kierująca kontrolą), – Anna Sylwia Sienicka – 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:	16.08.2023 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