

**Wykaz wykonanych kontroli zewnętrznych i wewnętrznych realizowanych przez komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego w Jeleniej Górze
w 2021 roku**

Lp.	Podmiot objęty kontrolą	Data kontroli	Zakres kontroli	Rodzaj kontroli	Realizacja kontroli	Zalecenia	Komórka kontrolująca
1.	Jan Filar Ośrodek Kształcenia Kierowców „Skorpion” Nr ewidencyjny: 00010206	13-22.12.2021 r.	Całokształt działalności przedsiębiorcy w zakresie prowadzenia ośrodka szkolenia kierowców oraz przeprowadzanych szkoleń.	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie, ocena pozytywna z uwagą	Wykonywanie badań technicznych pojazdów w wyznaczonym czasie	Wydział Komunikacji
2.	Janusz Żergicki Ośrodek Szkolenia Kierowców Firma Handlowo-Usługowa „Nauka Jazdy” Nr ewidencyjny: 00050206	29.09-13.10.2021r.	Całokształt działalności przedsiębiorcy w zakresie prowadzenia ośrodka szkolenia kierowców oraz przeprowadzanych szkoleń.	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji
3.	Bogdan Krawiec Ośrodek Szkolenia Kierowców Szkoła Nauki Jazdy „ABS” Nr ewidencyjny: 00090206	13-27.12.2021 r.	Całokształt działalności przedsiębiorcy w zakresie prowadzenia ośrodka szkolenia kierowców oraz przeprowadzanych szkoleń.	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji
4.	Henryk Sudak Ośrodek Szkolenia Kierowców Nr ewidencyjny: 00014206	13-21.12.2021 r.	Całokształt działalności przedsiębiorcy w zakresie prowadzenia ośrodka szkolenia kierowców oraz przeprowadzanych szkoleń.	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji
5.	Jarosław Cymbalski Ośrodek Szkolenia Kierowców „JANJAR” Nr ewidencyjny: 00016206	28-30.09.2021 r.	Całokształt działalności przedsiębiorcy w zakresie prowadzenia ośrodka szkolenia kierowców oraz przeprowadzanych szkoleń.	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji
6.	Violetta Koszak Ośrodek Szkolenia Kierowców „Koszak” Nr ewidencyjny: 00190206	27.09-11.10.2021 r.	Całokształt działalności przedsiębiorcy w zakresie prowadzenia ośrodka szkolenia kierowców oraz przeprowadzanych szkoleń.	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie, ocena pozytywna z uwagami	Wykonywanie badań technicznych pojazdów w wyznaczonym czasie, zgłaszanie zmian zgodnie z art.28 ust.11	Wydział Komunikacji
7.	Michał Rozmuk Ośrodek Szkolenia Kierowców Prywatna Szkoła Jazdy „U Romana” Nr ewidencyjny: 00190206	15-22.06.2021 r.	Całokształt działalności przedsiębiorcy w zakresie prowadzenia ośrodka szkolenia kierowców oraz przeprowadzanych szkoleń.	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji

8.	Rafał Zado „P.H.U.” Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic: 0124110	23.06-30.07.2021 r.	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji
9.	„F.U. RG – EKO Radosław Gołda” Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic.: 0138089	24-28.06.2021 r.	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji
10.	Mrózek Grzegorz „Grześ” Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic.: 0119460	23.06-01.07.2021 r.	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji
11.	Robert Rogowski Przedsiębiorstwo Handlowo – Usługowe „POL – LAS” Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic.: 0119459	28-30.06.2021 r.	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji
12.	Władysław Marciniszyn Przedsiębiorstwo Handlowo – Usługowe „WTG” Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic.: 0124109	-----	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Nie przeprowadzono kontroli z uwagi na inną trwającą kontrolę- Kontrola zostanie przeprowadzona w innym możliwym terminie	brak	Wydział Komunikacji
13.	Piotr Rostkowski „Firma Handlowo – Usługowa Piotr Rostkowski” Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic.: 0124108	28-30.09.2021 r.	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji
14.	„D&D Recycling sp. z o.o.” Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic. : 0124099	-----	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Przedsiębiorca nie poddał się kontroli- przesłano wniosek o kontrolę i ukaranie do ITD	brak	Wydział Komunikacji

15.	„Anek” Spółka Jawna A i K. Szarżanowicz Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic.: 0109579	27-30.09.2021 r.	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji
16.	Łukasz Słowik „Transport Towarowy oraz Przewóz Drewna” Łukasz Słowik Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic.: 0119453	27-30.09.2021 r.	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji
17.	Adam Orłowski Zakład Usługowy „Adam” Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic.: 0094609	27-30.09.2021 r.	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji
18.	Piotr Mularski „P.P.H.U Ani – Mar” Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic.: 0094595	-----	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Nie przeprowadzono kontroli- przedsiębiorca zakończył działalność- zdał dokumenty.	brak	Wydział Komunikacji
19.	Lidia Paurowicz – Czajka PHU Transport „MAN – MAX” Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic.:	27-29.12.2021 r.	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji
20.	Wiesław Ciesielski Usługi Transportowe Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic.: 0094569	-----	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Nie przeprowadzono kontroli- przedsiębiorca zakończył działalność.	brak	Wydział Komunikacji
21.	Andrzej Przybyło „ANDOR” Przedsiębiorstwo Handlowo – Usługowe Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy	22-23.12.2021 r.	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	Wydział Komunikacji

	Nr lic.: 0094562						
22.	Henryk Szczybura „Zakład Usług Leśnych „WAL – HEN” Lic. Na wykonywanie krajowego transportu rzeczy Nr lic.: 0060438	-----	Sprawdzenie zgodności wykonywania transportu drogowego lub przewozu z przepisami ustawy i warunkami udzielonej licencji	Kompleksowa	Nie przeprowadzono kontroli- przedsiębiorca zakończył działalność- zdał dokumenty	brak	Wydział Komunikacji
23.	Jerzy Gadomski Stacja Kontroli Pojazdów Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „Juro-Trans” Kod rozpoznawczy stacji kontroli: DJE 001		1. Sprawdzenie zgodności stacji z wymaganiami, o których mowa w art. 83 ust. 3 ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym. 2. Kontrola prawidłowości wykonywania badań technicznych pojazdów, 3. Kontrola prawidłowości prowadzenia wymaganej dokumentacji.	Kompleksowa	Zrealizowano w terminie	brak	Wydział Komunikacji
24.	Dom Dziecka im. Marii Konopnickiej w Szklarskiej Porębie	-----	Kontrola w zakresie przyjmowania, rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków za 2021 r.	problemowa	Nie przeprowadzono kontroli- odstąpiono z uwagi na obostrzenia związane ze stanem epidemii Przeniesiono kontrolę na rok 2022	brak	Wydział Organizacyjny
25.	Wydział Promocji, Kultury i Sportu	-----	Kontrola w zakresie przyjmowania, rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków za 2021 r.	problemowa	Przeniesiono kontrolę na rok 2022	brak	Wydział Organizacyjny
26.	Komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego w Jeleniej Górze	od stycznia do grudnia 2021 r.	Dyscyplina czasu pracy i ewidencja wyjazdów służbowych i prywatnych w Wydziałach/Biurach i na wyodrębnionych stanowiskach pracy w Starostwie Powiatowym w Jeleniej Górze	sprawdzająca	Kontrolę przeprowadzono w komórkach organizacyjnych: BIT – 14.09.2021 r. PKS – 21.10.2021 r. ZKO – 10.11.2021 r. BRP – 25.11.2021 r.	brak	Wydział Organizacyjny
27.	Komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego w Jeleniej Górze	15.11.2021 r.	Kontrola w zakresie terminowości przekazywania przez komórki organizacyjne akt do archiwum zakładowego	sprawdzająca	Termin wykonania zaleceń pokontrolnych do dnia 30.06.2022r.	?	Wydział Organizacyjny

28.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Jeleniej Górze	08.02.2021 r. - 11.02.2021 r.	Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli i celowości 5% wydatków za rok 2020. Gospodarowanie środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zgodnie z zapisami ustawy i regulaminem obowiązującym w danej jednostce. Realizacja planu i sprawozdawczość.	problemowa	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy
29.	Powiatowy Centrum Pomocy Rodzinie w Jeleniej Górze	23.02.2021 r. - 26.02.2021 r.	Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli i celowości 5% wydatków za rok 2020. Gospodarowanie środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zgodnie z zapisami ustawy i regulaminem obowiązującym w danej jednostce. Realizacja planu i sprawozdawczość.	problemowa	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy
30.	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Płomyk” w Szklarskiej Porębie	08.10.2021 r. - 12.10.2021 r.	Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli i celowości 5% wydatków za 2021 rok. Gospodarowanie środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zgodnie z zapisami ustawy i regulaminem obowiązującym w danej jednostce. Realizacja planu i sprawozdawczość.	problemowa	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy
31.	Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Skalnik” w Bukowcu	22.03.2021 r. - 24.03.2021 r.	Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanych środków, tj. zgodność z celami wynikającymi z art. 35 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych w 2020 roku	problemowa	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy

32.	Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Liczyrzepa” w Karpaczu	08.03.2021 r. - 10.03.2021 r.	Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanych środków tj. zgodność z celami wynikającymi z art. 35 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych w 2020 roku (Dz. U. z 2020 r., poz. 2029).	Problemowa	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy
33.	Zespół Szkół Technicznych i Licealnych w Piechowicach	28.04.2021 r. - 06.05.2021 r.	Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli i celowości 5% wydatków za rok 2020. Gospodarowanie środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zgodnie z zapisami ustawy i regulaminem obowiązującym w danej jednostce. Realizacja planu i sprawozdawczość.	problemowa	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy
34.	Dom Pomocy Społecznej w Kowarach	26.07.2021 r. - 30.07.2021 r.	Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli i celowości 5% wydatków za rok 2020. Gospodarowanie środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zgodnie z zapisami ustawy i regulaminem obowiązującym w danej jednostce. Realizacja planu i sprawozdawczość.	problemowa	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy
35.	Publiczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Szklarskiej Porębie	24.05.2021 r. - 27.05.2021 r.	Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli i celowości 5% wydatków za rok 2020. Gospodarowanie środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zgodnie z zapisami ustawy i regulaminem obowiązującym w danej jednostce. Realizacja planu i sprawozdawczość.	problemowa	Kontrola wykazała nieprawidłowości	Przekazywać odpis na ZFŚS zgodnie z art. 6 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2021 r., poz. 746). Dysponować odpisem na ZFŚS zgodnie z art. 10 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2021 r., poz. 746).	Wydział Finansowo - Budżetowy

36.	Dom Pomocy Społecznej w „Junior” w Miłkowie	25.10.2021 r. - 27.10.2021 r.	Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli i celowości 5% wydatków za 2021 rok. Gospodarowanie środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zgodnie z zapisami ustawy i regulaminem obowiązującym w danej jednostce. Realizacja planu i sprawozdawczość	problemowa	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy
37.	Zespół Szkół Specjalnych w DPS „Junior” w Miłkowie	25.10.2021 r. - 27.10.2021 r.	Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli i celowości 5% wydatków za rok 2020. Gospodarowanie środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zgodnie z zapisami ustawy i regulaminem obowiązującym w danej jednostce. Realizacja planu i sprawozdawczość.	problemowa	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy
38.	Dom Wczasów Dziecięcych i Promocji Zdrowia w Szklarskiej Porębie	10.06.2021 r. - 16.06.2021 r.	Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli i celowości 5% wydatków za rok 2020. Gospodarowanie środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zgodnie z zapisami ustawy i regulaminem obowiązującym w danej jednostce. Realizacja planu i sprawozdawczość. Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych będących wynikiem kontroli w 2019 roku	problemowa sprawdzająca	Kontrola wykazała nieprawidłowości	Głównym księgowym jednostki sektora finansów publicznych, może być tylko pracownik, który nie był prawomocnie skazany za przestępstwo przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwo skarbowe zgodnie z art. 54 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych . Prowadzić księgi rachunkowe w sposób rzetelny, bezbłędnie, sprawdzalnie i na bieżąco zgodnie z art. 24 ustawy o	Wydział Finansowo - Budżetowy

						<p>rachunkowości. Przeprowadzać inwentaryzację środków trwałych i pozostałych środków trwałych metodą spisu z natury zgodnie z punktem IV. obowiązującej w jednostce instrukcji inwentaryzacyjnej. Przeprowadzać inwentaryzację środków trwałych i pozostałych środków trwałych oraz rozliczać ją zgodnie z art. 27 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości, który nakazuje przeprowadzenie i wyniki inwentaryzacji odpowiednio udokumentować i powiązać z zapisami ksiąg rachunkowych, zaś ujawnione w toku inwentaryzacji różnice między stanem rzeczywistym a stanem wykazany w księgach rachunkowych wyjaśnić i rozliczyć w księgach rachunkowych tego roku obrotowego, na który przypadał termin inwentaryzacji. Ustalać wartość wartości niematerialnych i prawnych poprzez weryfikację stanów w księgach rachunkowych oraz porównanie ich z odpowiednimi dokumentami zgodnie z art. 26 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości oraz z zapisami instrukcji inwentaryzacyjnej obowiązującej w jednostce. Ujmować postawione w stan likwidacji środki trwałe i pozostałe środki trwałe do momentu ich fizycznej</p>	
--	--	--	--	--	--	---	--

						likwidacji w ewidencji pozabilansowej oraz dokumentować fizyczną likwidację składnika majątkowego.	
39.	Młodzieżowy Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Szklarskiej Porębie	23.08.2021 r. - 27.08.2021 r.	Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli i celowości 5% wydatków za rok 2020. Gospodarowanie środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zgodnie z zapisami ustawy i regulaminem obowiązującym w danej jednostce. Realizacja planu i sprawozdawczość.	problemowa	Kontrola wykazała nieprawidłowości	Przekazywać odpis na ZFŚS zgodnie z art. 6 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2021 r., poz. 746).	Wydział Finansowo - Budżetowy
40.	Centrum Opieki nad Dzieckiem w Szklarskiej Porębie	09.08.2021 r. - 13.08.2021 r.	Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli i celowości 5% wydatków za rok 2020. Gospodarowanie środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zgodnie z zapisami ustawy i regulaminem obowiązującym w danej jednostce. Realizacja planu i sprawozdawczość.	problemowa	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy
41.	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Płomyk” w Szklarskiej Porębie	08.10.2021 r. - 12.10.2021 r.	Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli i celowości 5% wydatków za rok 2020. Gospodarowanie środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zgodnie z zapisami ustawy i regulaminem obowiązującym w danej jednostce. Realizacja planu i sprawozdawczość.	problemowa	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy
42.	Karkonoskie Stowarzyszenie Pomocy Dziecku i Rodzinie „Nadzieja” w Jeleniej Górze	27.09.2021 r. - 30.09.2021 r.	Prawidłowość wykorzystania dotacji na zadanie „Zapewnienie dla dzieci pieczy zastępczej w placówce opiekuńczo –	problemowa	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy

			wychowawczej typu socjalizacyjnego na terenie Powiatu Karkonoskiego”				
43.	Stowarzyszenie „Senior” w Mysłakowicach	26.11.2021 r. - 26.11.2021 r.	Sprawdzenie wykonania postanowień zawartych w umowie o dotację w zakresie prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo – księgowej środków finansowych otrzymanych na realizację zadania zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.), w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.	sprawdzająca	Kontrola wykazała nieprawidłowości.	Stowarzyszenie 16.12.2021 r. dokonało zwrotu dotacji wraz z odsetkami	Wydział Finansowo - Budżetowy
44.	Uczniowski Klub Sportowy „Kamieńczyk” w Szklarskiej Porębie	10.11.2021 r. - 10.11.2021 r.	Sprawdzenie wykonania postanowień zawartych w umowie o dotację w zakresie prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo – księgowej środków finansowych otrzymanych na realizację zadania zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.), w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.	sprawdzająca	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy
45.	Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Plum” w Szklarskiej Porębie	16.09.2021 r. - 21.09.2021 r.	Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanych środków, tj. zgodność z celami wynikającymi z art. 35 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych w 2020 roku	problemowa	Kontrola nie wykazała nieprawidłowości	brak	Wydział Finansowo - Budżetowy

46.	Powiatowy Urząd Pracy w Jeleniej Górze	06.12.2021 r. - 10.12.2021 r.	Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli i celowości 5% wydatków za rok 2020. Gospodarowanie środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zgodnie z zapisami ustawy i regulaminem obowiązującym w danej jednostce. Realizacja planu i sprawozdawczość.	problemowa	Kontrola wykazała nieprawidłowości	Przekazywać odpis na ZFŚS zgodnie z art. 6 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2021 r., poz. 746). Księgowanie wydatków budżetowych zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014r., poz.1053 ze zmianami). Zatrudniać na stanowisku głównego księgowego osobę, która posiada wykształcenie i staż pracy zgodny z art. 54 ust. 2 pkt. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.).	Wydział Finansowo - Budżetowy
-----	--	-------------------------------	--	------------	------------------------------------	---	-------------------------------