

Biuro Kontroli i Audytu
Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego
BKA-RK.1711.21.2022.TB
(znak sprawy)

Opole, dnia 26 maja 2023 r.

Informacja o przebiegu kontroli w Opolskim Centrum Ratownictwa Medycznego w Opolu

Charakterystyka kontroli i jej przebieg:

Rodzaj kontroli: kontrola problemowa.

Termin przeprowadzenia: od dnia 29 grudnia 2022 r. do dnia 10 lutego 2023 r.

data rozpoczęcia: 29 grudnia 2022 r.

data zakończenia: 10 lutego 2023 r.

Kontrolowany okres działalności: od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2022 r.

Dokumentacja:

Upoważnienie do kontroli nr 261/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r.

Program kontroli z dnia 29 grudnia 2022 r.

Projekt wystąpienia pokontrolnego z dnia 23 marca 2023 r.

Wystąpienie pokontrolne z dnia 14 kwietnia 2023 r.

Informacja o realizacji zaleceń pokontrolnych z dnia 9 maja 2023 r.

Inne dokumenty brak.

Nota służbowa z dnia 25 maja 2023 r.

Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki:

1. Inwentaryzacja aktywów i pasywów za 2021 r.

Stwierdzone uchybienia, nieprawidłowości m.in. w zakresie:

1. Braku przestrzegania terminów przeprowadzania inwentaryzacji środków trwałych, określonych w wewnętrznych uregulowaniach Jednostki. Braku objęcia spisem z natury części posiadanych w jednostce środków transportowych.
2. Braku przestrzegania zapisów art. 22 ust. 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w zakresie dokonywania korekt dowodów wewnętrznych.
3. Formalnym dot. wypełniania wszystkich rubryk oraz wyceny arkuszy spisowych.
4. Braku prawidłowego ewidencjonowania powstałych, po przeprowadzonej inwentaryzacji różnic inwentaryzacyjnych.

Skutki finansowe nieprawidłowości /w złotych/: brak.

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak.

Czynności pokontrolne:

Ilość poleceń pokontrolnych: 6

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: brak.

Zawiadomienie innych organów lub instytucji: brak.

Tomasz Basiński
Główny specjalista
(sporządził)

Dyrektor
Biura Kontroli i Audytu
Audytor wewnętrzny
Michalina Domańska - Zabawczuk
(zatwierdził)

Całość dokumentacji o kontroli jest udostępniana na wniosek osoby zainteresowanej. W myśl artykułu 5 ustawy z dnia 6 września 2001 roku o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r., poz. 902) prawo do informacji publicznej podlega 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.