

Rok 2010

Lp.	Nazwisko i imię kontrolującego / audytora	Przez kogo delegowany	Czas trwania czynności kontrolnych / audytu		Obszar kontroli /audytu	Wykazane nieprawidłowości / opinia audytora	Opis podjętych działań naprawczych
			początek	zakończenie			
1.	Irena Czorniczek (audytor wewnętrzny), Beata Stuchły (referent Referatu Kontroli i Audytu Wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Raciborzu)	Starosta Raciborski	9.03.2010	22.03.2010	„Dokumentacja dotycząca ZFŚS oraz nagród uznaniowych przyznawanych przez dyrektora jednostki w ramach funduszu płac na przykładzie ZSO Nr 2 w Raciborzu”	„W badanym obszarze system kontroli zarządczej oceniany jest pozytywnie a drobne niedoskonałości stanowią margines działalności. Jedyne mechanizmy kontroli w zakresie zabezpieczenia spłat udzielonych pożyczek oraz uzyskania podstawy do potrącania rat pożyczki z wynagrodzenia pożyczkobiorcy stanowią miejsce do kontroli. Warto podkreślić, iż system komunikacji na wszystkich poziomach oceniany jest wysoko. W jednym obszarze celowym jest wprowadzenie zasady audytu ciągłego, zwanego dawniej zasadą „czterech oczu”. Do mocnych stron należy zaliczyć otwartość pracowników na prezentowane sugestie zespołu audytowego i chęć do czynnego dialogu.”	Zalecenia wykonano

Kontrole i audyty w Zespole Szkół Ogólnokształcących Nr 2 w Raciborzu

2.	Michał Gebel, inspektor kontroli ZUS	Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Rybniku	6.04.2010	26.04.2010	<p>„1. Prawidłowość i rzetelność obliczania i potrącania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszania do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.</p> <p>2. Ustalenie uprawnień do świadczeń pieniężnych z ubezpieczenia chorobowego i wypadkowego, wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.</p> <p>3. Prawidłowość i terminowość opracowania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.</p> <p>4. Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych do celów ubezpieczeń społecznych</p>	Nie dotyczy	
3.	Barbara Ochnik, starsza pielęgniarka Działu Nadzoru Sanitarnego, Oddział Higieny Dzieci i Młodzieży	Śląski Państwowy Wojewódzki Inspektor Sanitarny w Katowicach	30.09.2010	30.09.2010	Kontrola sanitarna, w tym sprawdzenie wykonania nakazu PPIS w Raciborzu z dnia 4.12.2009	Brak zaleceń i decyzji	