

Tczew, dnia 18 lipca 2017 r.

ZK.1711.2.4.2017

**Pan**  
**Piotr Cymanowski**  
Dyrektor  
Zespołu Kształcenia Zawodowego  
w Tczewie

### Zalecenia pokontrolne

Na podstawie § 12 załącznika do zarządzenia nr 17/02 Starosty Tczewskiego z dnia 28 maja 2002 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli, Barbara Bojanowska i Aleksandra Poważyńska – inspektorzy Zespołu Kontrolnego Starostwa Powiatowego w Tczewie, w dniach od 22 czerwca 2017 r. do 17 lipca 2017 r. przeprowadziły kontrolę problemową w Zespole Kształcenia Zawodowego w Tczewie.

Wyniki kontroli w zakresie kontroli gospodarki finansowej w 2016 r. zostały ujęte w trzech jednobrzmiących protokołach, podpisanych przez obie strony w dniu 17 lipca 2017 r., z których jeden egzemplarz otrzymał Pan Dyrektor.

Z ustaleń kontroli wynika, że w kierowanym przez Pana Zespole Kształcenia Zawodowego niektóre zadania wykonywane były niewłaściwie.

#### **Stwierdzono, że:**

1. W pomieszczeniach brakowało spisu majątku (spisu inwentarzowego)
  - naruszono uregulowania zawarte w "Instrukcji w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami majątku ruchomego oraz odpowiedzialności za powierzone w użytkowanie składniki majątkowe"
    - str. 8 protokołu kontroli.
2. W "Instrukcji gospodarki magazynowej" opisano sposób gospodarowania i ewidencji majątkiem rzeczowym w programie STOCK
  - str. 14 protokołu kontroli oraz kserokopia instrukcji magazynowej stanowiąca załącznik nr 2 do protokołu.

3. W "Regulaminie organizacyjnym" nazwy niektórych stanowisk pracy były niezgodne z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz.U. 2014 r. poz. 1786) - str. 14 protokołu kontroli.
4. Uregulowania zawarte w "Instrukcji obiegu dokumentów finansowo - księgowych" w większości przypadków powielono (skopiowano) z "Regulaminu kontroli wewnętrznej" - str. 14 protokołu kontroli.

**Działając na podstawie § 27 załącznika do zarządzenia Starosty Tczewskiego nr 17/02 z dnia 28 maja 2002 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli, zobowiązuję Pana Dyrektora do:**

1. Stosownego umieszczenia wykazu składników majątku (spisu inwentarzowego).
2. Wyeliminowania stwierdzonych nieprawidłowości w uregulowaniach przepisów wewnętrznych.
3. Przeanalizowania pozostałych procedur zawartych w przepisach wewnętrznych, i w razie potrzeby uaktualnienia ich oraz dostosowania do potrzeb i organizacji jednostki.

**O realizacji powyższych zaleceń proszę powiadomić Starostę Tczewskiego w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego pisma.**

Otrzymałemu  
18.07.2017r  
Rok Cymański  
Dyrektor ZSZ

W/z STAROSTY  
Witold Sosnowski  
Wicestarosta

9/09