

Numer sprawy:
FN.1711.3.2.2019.

Sztum, dnia 25-07- 2019 roku

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE
z kontroli przeprowadzonej w Zespole Szkół Zawodowych im Stanisława Staszica w
Barlewiczkach**

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Starostwa Powiatowego w Sztumie:

- Anna Dobrzyńska – inspektor,
- Marzena Powierza – księgowa,
- Anna Liszewska - młodszy księgowy.

działający na podstawie upoważnienia nr 1711.1.2.2019 z dnia 13 maja 2019 roku.

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 14, 15 oraz 17 maja 2019 roku.

Protokół z kontroli został przedstawiony na posiedzeniu Zarządu Powiatu Sztumskiego w dniu 23-07-2019r

Wyniki kontroli zostały ujęte w protokole podpisanym przez obie strony w dniu 28-06-2019, którego jeden egzemplarz zostawiono Pani Dyrektor Zespołu Szkół Zawodowych w Barlewiczkach Marzenie Zawiszy.

Przedmiotem kontroli była:

1. Inwentaryzacja zakupów w ramach projektów współfinansowanych ze środków UE.
2. Realizacja wydatków w zakresie legalności, gospodarności i ewidencji księgowej oraz udokumentowania operacji finansowych za wybrane cztery miesiące 2018 roku.

Zarząd Powiatu Sztumskiego odnosząc się do materiału z przeprowadzonej kontroli zobowiązuje Dyrektora Zespołu Szkół Zawodowych w Barlewiczkach do:

1. Rzetelnego prowadzenia dokumentacji księgowej. Dane na dokumentach zakupowych zgodnie § 5 Uchwały Zarządu Powiatu Sztumskiego Nr 58/2015 z dnia 30 listopada 2015 roku winne zawierać (Nabywca: Powiat Sztumski, NIP 579-223-09-29, Płatnik ZSZ Barlewiczkki i dokładny adres jednostki, dane na dokumentach sprzedażowych Sprzedawca: Powiat Sztumski, NIP 579-223-09-29, Wystawca ZSZ Barlewiczkki i dokładny adres jednostki,
2. Na podstawie Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej §5 ust. 2 i 3 w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej (Dz. U. z 2013 roku poz. 167 z póź. zm), zobowiązują Dyrektora do wprowadzenie Zarządzenia w sprawie wykorzystywania samochodów osobowych nie będących własnością pracodawcy do celów służbowych oraz do poprawnego rozliczania delegacji służbowych, zgodnie ze szczegółową ewidencją przebiegu pojazdu, z tytułu używania prywatnego samochodu w podróży służbowej należy zróżnicować stawkę za jeden kilometr przebiegu zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2002 roku (Dz. U. Nr 27 poz. 271, z późn. zm). Dołączenia do delegacji służbowych pisemnego wniosku o wyrażenie zgody pracodawcy na wykorzystanie prywatnego samochodu do celów służbowych, tj. odbycia podróży służbowej (Dz. U. z dn. 5 lutego 2013r. poz. 167 §3 pkt.3)

3. Przeprowadzenie spisu z natury wyposażenia nowoutworzonych pracowni w ramach projektu „Budowa obiektu warsztatów i pracowni dydaktycznych do praktycznej nauki zawodu wraz z zakupem sprzętu i wyposażenia dla potrzeb uruchomienia 9 pracowni dydaktycznych w celu dostosowania oferty praktycznego kształcenia zawodowego ZSZ w Barlewiczkach do wymogów regionalnego rynku pracy” do dnia 31 sierpnia 2019r. i jego rozliczenia , z obowiązkiem corocznej inwentaryzacji wyposażenia nowopowstałych pracowni do przeprowadzenia szczegółowej identyfikacji środków trwałych w ramach projektów współfinansowanych ze środków UE,
4. opisu na fakturach potwierdzającego udział w szkoleniu oraz załącznika - zgłoszenia udziału szkoleniu osoby uczestniczącej, celem poprawnego naliczenie pracownikowi przysługującej diety.

Pozostałe informacje

1. Zalecenia pokontrolne należy wykonać do dnia 06 września 2019 roku jednocześnie informując Zarząd Powiatu Sztumskiego o wykonaniu zaleceń (dotyczy pkt 3).
2. Pozostałe zalecenia wykonywać poprawnie od dnia kontroli.
3. Dyrektorowi kontrolowanej jednostki przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego. W takim przypadku termin wykonania zaleceń zostanie ustalony ponownie.
4. Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla dyrektora jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

KSIĘGOWA
Powierza
mgr Marzena Powierza

STAROSTA
Sylwia Cielmer