

Cieszyn, dnia 31 marzec 2014 r.

PROTOKÓŁ

kontroli przeprowadzonej w **Centrum Kształcenia Praktycznego w Bażanowicach**, ul. Cieszyńska 11, 43-440 Bażanowice, nazywanym w dalszej części CKP lub Jednostką, w dniach 26 i 27 marca 2014 r.

Kontrolę przeprowadził pracownik Starostwa Powiatowego w Cieszynie:

1. **Beata Malec** - Inspektor Biura Skarg i Kontroli

działający na podstawie **Upoważnienia nr 9/14** Starosty Cieszyńskiego z dnia 25 marca 2014 r.

Celem kontroli było sprawdzenie wykonania planu finansowego za rok 2013 z uwzględnieniem funkcjonowania kontroli zarządczej.

Stanowisko Dyrektora CKP w Bażanowicach zajmuje o dnia 01.09.2006 r. **Pan Józef Świeży**.

Obowiązki głównego księgowego od dnia 01.07.2006 r. wykonuje **Pani Ilona Pękala**.

Ustalenia kontroli opisano w rozdziałach:

1. **Ustalenia ogólne**
2. **Kontrola zarządcza w 2013 r.**
3. **Wydatki w Jednostce w 2013 r.**
4. **Dochody Jednostki w 2013 r.**

1. Ustalenia ogólne

Centrum Kształcenia Praktycznego w Bażanowicach jest jednostką budżetową utworzoną na mocy uchwały Rady Powiatu Cieszyńskiego nr XXXIV/218/01 z dnia 04.06.2001r. CKP posiada statut przyjęty uchwałą Rady Pedagogicznej nr 3/2012 z dnia 10.09.2012 r. Organem prowadzącym jest Powiat Cieszyński.

Jednostka posiada filię znajdującą się w Ustroniu przy ul. 3 Maja 15.

Jednostka posiada regulamin organizacyjny wprowadzony zarządzeniem wewnętrznym nr 01/2013 z dnia 04.03.2013 r.

W Jednostce obowiązują następujące regulacje wewnętrzne:

- *Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych* wprowadzony zarządzeniem nr 6/2011 z dnia 16.05.2011 r. z późn. zm.
- *Instrukcja druków ścisłego zarachowania* wprowadzona zarządzeniem nr 4/2011 z dnia 03.01.2011 r.
- *Przyjęte zasady rachunkowości* wprowadzone zarządzeniem nr 06/2012 z dnia 01.08.2012 r. w tym: ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, metody