



MARSZAŁEK

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

DAK-K.1711.20.2019
EOD: 40501/08/2019

Gdańsk, 13 sierpnia 2019 roku

Pani

Dyrektor
Wojewódzkiego Zespołu Szkół Policealnych
ul. Skarszewska 7
83-200 Starogard Gdański

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

opracowane na podstawie ustaleń kontroli przeprowadzonej przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego w **Wojewódzkim Zespole Szkół Policealnych, ul. Skarszewska 7, 83-200 Starogard Gdański** (dalej jako: Szkoła) w terminie od 15 maja 2019 r. do dnia 24 maja 2019 r.

1. Podstawa prawna:

§ 15 „Instrukcji planowania i przeprowadzania kontroli przez Departament Kontroli i Audytu Wewnętrznego (DAK)” w jednostkach organizacyjnych Województwa Pomorskiego oraz innych jednostkach otrzymujących środki finansowe z budżetu Województwa Pomorskiego, stanowiącej załącznik nr 1 do Uchwały nr 224/215/17 Zarządu Województwa Pomorskiego z dnia 28 lutego 2017 r., zmienionej Uchwałą nr 1056/370/18 Zarządu Województwa Pomorskiego z dnia 9 października 2018 r.

2. Ocena kontrolowanej działalności:

Szkoła ponosiła koszty na cele i w wysokościach ustalonych w planie finansowym. Wydatków publicznych dokonywano w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad, o których mowa w art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Inwentaryzację roczną kasy oraz druków ścisłego zarachowania przeprowadzono zgodnie z ustawą o rachunkowości. Gospodarkę kasową realizowano zgodnie z Instrukcją kasową, za wyjątkiem ustalenia wskazanego w pkt. 3A wystąpienia pokontrolnego.

W zakresie zamówień publicznych udzielanych na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych, nie stwierdzono nieprawidłowości. Zamówienia publiczne, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro netto, były udzielane zgodnie z regulacjami wewnętrznymi.

W zakresie dotyczącym kontroli zarządczej zweryfikowano obszar komunikacja i informacja. W wyniku kontroli prawidłowości prowadzenia strony podmiotowej Biuletynu Informacji Publicznej Szkoły, potwierdzono spełnianie standardów określonych w § 11 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 18 stycznia 2007 r. w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej (Dz.U. z 2007 r., Nr 10, poz. 68).

W wyniku kontroli dokumentów dotyczących gospodarowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych stwierdzono, że Szkoła w 2018 r. prawidłowo dokonała odpisów, w terminie przekazała środki na rachunek funduszu, a świadczenia wypłacała zgodnie z wewnętrznym Regulaminem.

3. Zalecenie pokontrolne dotyczące:

A. Gospodarki kasowej.

Ustalenie: Nieprzestrzeganie Zarządzenia Nr 6/2017/18 Dyrektora z dnia 02.01.2018 r. w sprawie Instrukcji Kasowej Wojewódzkiego Zespołu Szkół Policealnych w Starogardzie Gdańskim w zakresie zabezpieczenia gotówki w formie pogotowia kasowego.

Zalecenie: Ściśle stosować się do zapisów wewnętrznych procedur dotyczących gospodarki kasowej.

4. Informację o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych należy przekazać Marszałkowi Województwa Pomorskiego w terminie do dnia 6 września 2019 r.

z up. MARSZAŁKA
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

.....SEKRETARZ WOJEWÓDZTWA.....
DYREKTOR GENERALNY URZĘDU

Podpis osoby uprawnionej

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Do wiadomości:

1. [redacted] – Członek Zarządu Województwa Pomorskiego
2. [redacted] – Skarbnik Województwa Pomorskiego