

KO. 1711.14.2012

Kartuzy, dnia ¹²... grudnia 2012 r.

Pani
Grażyna Maczulis
Dyrektor
Zespołu Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących
im. I Brygady Pancernej im. Bohaterów
Westerplatte
w Kartuzach

ul. Wzgórze Wolności 3
83-300 Kartuzy

*Odpisano 13.XII 2012
G. Maczulis*

Sprawa: projekt wystąpienia pokontrolnego.

Szanowna Pani Dyrektor!

1. Zespół kontrolerów w składzie:

- 1) Bartosz Szyca- główny specjalista ds. kontroli zarządczej- przewodniczący zespołu,
- 2) Patrycja Hinc- inspektor ds. finansów i analiz budżetu- członek zespołu,

przeprowadził w dniu 20.11.2012 r. kontrolę funkcjonowania kontroli zarządczej, zwanej dalej „kontrolą”, w Zespole Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. I Brygady Pancernej im. Bohaterów Westerplatte w Kartuzach ul. Wzgórze Wolności 3, 83-300 Kartuzy, zwanym dalej „ZSZiO w Kartuzach”. Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnienia nr O.077.111.2012 z 14.11.2012 r.

2. Zakres kontroli:

- 1) sprawdzenie zapewnienia i spełnienia podstawowych wymagań odnoszących się do kontroli zarządczej, w tym cele ustawowe i standardy kontroli zarządczej w ocenie dyrektora jednostki kontrolowanej- kwestionariusz,
- 2) kontrola wyrywkowa dokonywanych wydatków w okresie od stycznia do września 2012 r.,
- 3) cele oraz zarządzanie ryzykiem 2011/2012 i dokonywanie samooceny kontroli zarządczej,
- 4) sprawdzenie sposobu postępowania ze spostrzeżeniami odnotowanymi podczas ubiegłorocznej kontroli.

3. Informacja o stanie i funkcjonowaniu kontroli zarządczej w ZSZiO w Kartuzach na podstawie skontrolowanego zakresu:

- 1) kontrola zarządcza w ZSZiO w Kartuzach jest wdrożona stosownie do art. 68 i 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.),
- 2) kontrola zarządcza w ZSZiO w Kartuzach funkcjonuje w oparciu o przepisy prawa, standardy i wewnętrzne regulacje (między innymi: regulamin kontroli zarządczej i polityka zarządzania ryzykiem). Podczas kontroli omówiono spostrzeżenia dotyczące dokonywanych wydatków. Cele są określone na dany rok. Ryzyko związane z celami i zadaniami jest identyfikowane oraz analizowane. Samoocena kontroli zarządczej została dokonana.

4. Stwierdzone nieprawidłowości:

1) nie stwierdzono nieprawidłowości w kontrolowanym zakresie.

W związku z powyższym odstępuje się od zaleceń pokontrolnych.

Z poważaniem


STAROSTA
Janina Kwiecień

Załączniki: -

Otrzymują:

1. Dyrektor Zespołu Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących w Kartuzach,

2. aa.

BS/10.12.2012 r.

829