



STAROSTA KARTUSKI
Janina Kwiecień

KO. 1711.17.2014

Kartuzy, dnia 18 grudnia 2014 r.

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

ul. Wzgórze Wolności 3
83-300 Kartuzy

Sprawa: wystąpienie pokontrolne.

Stanowiona Pani Dyrektor!

W związku z kontrolą wewnętrzną w ramach systemu kontroli zarządczej, przeprowadzoną w dniu 25 listopada 2014 r. w Zespole Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. I Brygady im. Bohaterów Westerplatte w Kartuzach ul. Wzgórze Wolności 3, 83-300 Kartuzy, odstępuje się od zaleceń pokontrolnych. W kontrolowanym zakresie nie stwierdzono niezgodności, odnotowano spostrzeżenia.

Kontrola objęła okres od listopada 2013 r. do października 2014 r. i była przeprowadzona w zakresie dokonywania wydatków publicznych, w tym mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych oraz w zakresie zarządzania ryzykiem, w tym określanie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji. Wyniki kontroli zostały przedstawione w protokole z kontroli z dnia 8 grudnia 2014 r. Do protokołu z kontroli nie wniesiono zastrzeżeń. Podczas kontroli, na podstawie próby, stwierdzono, że wydatki są ponoszone na cele i w wysokościach ustalonych w planie finansowym Zespołu Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących w Kartuzach. Mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych są określone. Stwierdzono również, że ustawowy cel kontroli zarządczej, wynikający z art. 68 ust. 2 pkt 7 ustawy o finansach publicznych, czyli zapewnienie zarządzania ryzykiem, jest realizowany i dokumentowany.

Z poważaniem
STAROSTA
Janina Kwiecień

Otrzymują:

1. Dyrektor Zespołu Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących w Kartuzach
2. aa

BS/17.12.2014 r.