

Agnieszka Łukomska

Dyrektor

**Zespołu Szkół Drzewnych i Ochrony Środowiska
w Radomsku**

Kontrolująca Starostwa Powiatowego w Radomsku, przeprowadziła na podstawie upoważnienia z dnia 9.12.2021 roku o sygnaturze akt: ONI.077.256.2021 udzielonego przez Starostę Powiatu Radomszczańskiego, kontrolę sprawdzającą w zakresie: wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych protokołem z kontroli kompleksowej z dnia 28 grudnia 2020 roku w kierowanej przez Panią jednostce kontrolowanej w zakresie prawidłowości funkcjonowania Zespołu Szkół Drzewnych i Ochrony Środowiska w Radomsku, której wyniki zostały ujęte w podpisanym protokole kontroli sprawdzającej z dnia 29.12.2021 roku.

Postępowaniem kontrolnym objęto poniższe zagadnienia dotyczące:

1. Przepisów regulujących badane zagadnienie i unormowania wewnętrzne przyjęte w jednostce w okresie objętym kontrolą.
2. Organizacji i kierownictwa jednostki.
3. Stanu i struktury zatrudnienia oraz wynagrodzenia.
4. Ewidencji księgowej, prawidłowości prowadzenia ksiąg rachunkowych i sprawozdawczości.
5. Dokonywania wydatków, realizacji dochodów, analizy sprawozdań budżetowych.
6. Obrotu gotówki w jednostce oraz gospodarki magazynowej.
7. Prawidłowości przeprowadzenia i rozliczenia inwentaryzacji.
8. Rozliczania kosztów podróży służbowych.
9. Terminowości regulowania zobowiązań wobec ZUS i US.
10. Naliczania odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
11. Zamówień publicznych.

I. Ocena działalności jednostki kontrolowanej:

1. W wyniku przeprowadzonej kontroli sprawdzającej, kontrolujący ocenia pozytywnie realizację wykonanych zaleceń pokontrolnych w Zespole Szkół Drzewnych i Ochrony Środowiska w Radomsku, sformułowanych na podstawie przeprowadzonej kontroli kompleksowej w jednostce kontrolowanej w okresie od dnia 1 stycznia 2018r.

do dnia 31 grudnia 2019 r. w obszarze objętym kontrolą. Przeprowadzona weryfikacja i analiza przedłożonej dokumentacji źródłowej, potwierdziła realizację wydanych zaleceń pokontrolnych. Kontrolowana jednostka dokonała aktualizacji i dostosowała do przepisów prawa krajowego procedury i uregulowania wewnętrzne, wprowadziła system zastępstw obowiązującym Zrządzeniem Nr 4/2021 Dyrektora Szkół Drzewnych i Ochrony Środowiska w Radomsku w dniu 31 sierpnia 2021 roku, uzupełniła kontrasygnatę głównego księgowego zgodności operacji gospodarczych i finansowych z planem finansowym na dokumentach jej wymagających, założyła „Rejestr rozliczonych delegacji na 2022 rok” a z dniem 1 stycznia 2021 roku wprowadziła program finansowo-księgowy z firmy VULKAN. Jednostka kontrolowana uzupełniła wszystkie braki w dokumentach finansowych oraz nieprawidłowości na dokumentach wewnętrznych oraz zewnętrznych. Wobec powyższego, kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń ani uwag do wykonania zaleceń pokontrolnych.

2. Ustalenia kontroli wykazały następujące nieprawidłowości:

Nie dotyczy

II. Zalecenia pokontrolne*:

Nie dotyczy

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych*:

Nie dotyczy

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych*:

Nie dotyczy

V. Termin złożenia informacji o sposobie wykonania (realizacji) zaleceń pokontrolnych*:

Nie dotyczy

STAROSTA
Beata Pokora
Beata Pokora

Otrzymują:

1. Kierownik jednostki kontrolowanej
2. a/a

Do wiadomości:

1. Kierujący komórką organizacyjną w Starostwie Powiatowym w Radomsku sprawujący nadzór merytoryczny nad zakresem spraw będących przedmiotem kontroli.

GLÓWNY SPECJALISTA
mgr Renata Więckowska-Kornacka

Radca Prawny
Edyta Szibed
Edyta Szibed