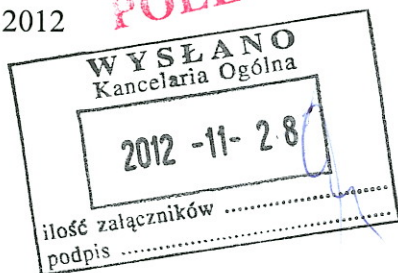


BKF.1711.13.2012

POLECONY

Białystok, dnia 24.11.2012 r.



Szanowny Pan
Jacek Zbigniew Górnikiewicz
Dyrektor
Zespołu Kolegiów Nauczycielskich
ul. Noniewicza 83
16-400 Suwałki

Na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 6 Ustawy o samorządzie województwa (j.t. Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1590 z późn. zm.), w związku z art. 247 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1240)) i § 152 ust. 4 Uchwały Nr 53/647/2011 Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 13 września 2011 roku w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku oraz na podstawie rocznego planu kontroli zewnętrznej w Zespole Kolegiów Nauczycielskich w Suwałkach, przeprowadzono kontrolę realizacji celów i zadań w powiązaniu z uchwałą budżetową przychodów i kosztów za okres: 2010 i 2011 r..

Wyniki kontroli opisano w protokole z dnia 25.10.2012 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w Jednostce.

W terminie wynikającym z § 17 Uchwały Nr 209/3184/10 Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 26.01.2010 r. w sprawie zasad i trybu wykonywania kontroli zarządczej w wojewódzkich samorządowych jednostkach organizacyjnych z późn. zm. Dyrektor Jednostki nie skorzystał z przysługujących uprawnień i nie złożył zastrzeżeń lub dodatkowych wyjaśnień do treści protokołu.

W wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowości:

1. związane z udzielaniem pracownikom Zespołu Kolegiów Nauczycielskich w Suwałkach pożyczek ze środków ZFŚS – wynikające z nieprzestrzegania obowiązującego w Jednostce Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Zespołu Kolegiów Nauczycielskich w Suwałkach, a mianowicie:

- wnioski o przyznanie pożyczek z funduszu mieszkaniowego były składane w sposób niekompletny tj. nie zawierały oświadczenia pracownika o rodzaju posiadanego lokalu, na który wnioskodawca ubiegał się o przyznanie pożyczki mieszkaniowej, pomimo zapisu w § 4 ust. 10 w/w Regulaminu, który warunkował wielkość przydzielanej pożyczki na remont i adaptację mieszkań i innych od rodzaju prowadzonych prac i rodzaju lokalu mieszkalnego.
- niekompletne wypełnianie umów o przyznanie pożyczki z ZFŚS na cele mieszkaniowe. Przykładem była umowa z dnia 06.01.2010r. zawarta z pracownikiem A. C., w której w § 2 i 3 nie podano warunków spłaty pożyczki.
- stwierdzono, że w stosowanym w Jednostce wzorze umowy o przyznanie pożyczki z ZFŚS na cele mieszkaniowe Dyrektor Jednostki nie występował jako strona zawieranych umów (jako pożyczkodawca), a jedynie jako osoba potwierdzająca tożsamość pożyczkobiorcy i poręczycieli oraz wiarygodności złożonych przez nich podpisów.

2. stwierdzono nierealny zapis w obowiązującym od dnia 26 czerwca 2008r. Regulaminie wynagradzania, który zakładał, że „wynagrodzenie zasadnicze podlega corocznemu wzrostowi, co najmniej o średnioroczny wskaźnik wzrostu cen i usług z wyrównaniem od 1 stycznia”

W związku z tym zgodnie z art. 68 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w celu zapewnienia zgodności działalności ZNK w Suwałkach z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi; zalecam, przestrzeganie zasad określonych w Regulaminie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Zespołu Kolegiów Nauczycielskich w Suwałkach a także ogólnych zasad zawierania umów wynikających z kodeksu cywilnego - podczas przyznawania pożyczek pracownikom ZKN na cele mieszkaniowe z ZFŚS (w załączeniu przekazujemy przykładowy wzór umowy stosowany w Urzędzie Marszałkowskim).

Zalecam również dokonanie zmiany w § 5 pkt. 8 obowiązującego w Jednostce Regulaminu wynagradzania.

3. Wyeliminować inne niedociągnięcia stwierdzone podczas kontroli.

O sposobie wykonania powyższych zaleceń proszę powiadomić Marszałka Województwa Podlaskiego w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z poważaniem

wz. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA

Mieczysław Kazimierz Baszko
Wicemarszałek

9/9
Do wiadomości:

1. Departament Edukacji, Sportu i Turystyki w/m *St. Borowska 27. 11. 2012r*
2. a/a

DYREKTOR
Biura Kontroli Finansowej
B. Wojas
Barbara Wójcik

temp.

INSPEKTOR
P. Chabowski
Piotr Chabołowski

INSPEKTOR
J. Proniewska
Jolanta Proniewska