

Dyrektor  
Gimnazjum w Skrzyszowie

Piotr Kowalewski

## Wystąpienie pokontrolne

W dniach od 11 do 18 maja 2005 roku, stosownie do Zarządzenia Wójta Gminy w Godowie Nr 0151/30/2005/ KW z dnia 09.05.2005 roku, przeprowadzono kontrolę problemową w Gimnazjum w Skrzyszowie w zakresie wydatków dokonywanych przez jednostkę w roku 2003 i 2004 oraz w zakresie wykonania zaleceń pokontrolnych z kontroli poprzednio przeprowadzonych. Wyniki kontroli przedstawiono w protokole z dnia 18.05.2005 roku, którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

W okresie objętym kontrolą funkcję dyrektora gimnazjum pełnił Pan Piotr Kowalewski.

Poniżej, zgodnie z § 29 Regulaminu kontroli wewnętrznej Urzędu Gminy w Godowie, wprowadzonego Zarządzeniem Nr 8/2001 Wójta Gminy Godów z dnia 03 września 2001 roku, przedstawia się poszczególne uchybienia i nieprawidłowości, wskazując zarazem wnioski zmierzające do ich usunięcia oraz osoby odpowiedzialne za stwierdzone nieprawidłowości.

- *Udzielanie wspólnych zamówień (zakup opału, pieca CO) ze szkołą w Skrzyszowie po wyłonieniu we własnym gronie jednostki reprezentujących zamawiających, co jest niezgodne z art. 16 ust. 4 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2004, Nr 19, poz.177 z późniejszymi zmianami), zgodnie z którym organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego – Wójt – może wyznaczyć spośród podległych samorządowych jednostek organizacyjnych, jednostkę właściwą do przeprowadzenia postępowania i udzielenia zamówienia na rzecz tych jednostek.*

Odpowiedzialność w tym zakresie ponosi Dyrektor – Pan Piotr Kowalewski.

### Wniosek Nr 1

- 1). W przypadku wystąpienia konieczności dokonania wspólnego zakupu, należy przedstawić sytuację Wójtowi Gminy i wystąpić o udzielenie upoważnienia do przeprowadzenia postępowania w imieniu obydwu jednostek.

2). Przystępując do udzielenia zamówienia publicznego należy mieć na uwadze punkt I. ppkt 7) Załącznika Nr 1 do Zarządzenia Wójta Gminy Godów Nr 0151/14/2004-BZ z dnia 08.03.2004r., w którym określono, iż w przypadku postępowań powyżej 6.000 Euro na roboty remontowo-budowlane oraz na usługi z tym związane, kompetencje odpowiednich służb jednostek oświatowych przejmuje komisja przetargowa i pracownik ds. zamówień publicznych – działające w Urzędzie Gminy w Godowie. Należy pamiętać o konieczności wystąpienia z wnioskiem do właściwego pracownika Urzędu Gminy o zatwierdzenie trybu prowadzonego postępowania i o przejęcie merytorycznego prowadzenia postępowania.

➤ *W związku z dokonywanymi wspólnymi zakupami (szkoła i gimnazjum), faktury finansowane przez gimnazjum były wystawiane na szkołę w Skrzyszowie, co spowodowało, iż dowody księgowe są niezgodne z art. 21 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2002, Nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami).*

Odpowiedzialność w tym zakresie ponosi Dyrektor – Pan Piotr Kowalewski.

#### **Wniosek Nr 2**

Do realizacji i ujęcia w księgach rachunkowych szkoły przedkładać wyłącznie prawidłowo sporządzone dowody mając na uwadze art.21, 22, 23 oraz 24 ustawy o rachunkowości.

Stosownie do treści § 30 pkt 2 Regulaminu kontroli wewnętrznej Urzędu Gminy w Godowie, *sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć samodzielnemu stanowisku ds. kontroli wewnętrznej w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.*

Z up **WÓJTA**  
inż **Franciszek Gajdosz**  
Zastępca Wójta