

SK.1711.3.2015

Cieszyn, dnia 06.03.2015 r.

Pan Janusz Łukomski-Prajzner
Dyrektor I Liceum Ogólnokształcącego
im. A. Osuchowskiego w Cieszynie

Zalecenia pokontrolne

Na podstawie *Upoważnienia Nr 3/15 Starosty Cieszyńskiego* z dnia 19.02.2015 r. w I Liceum Ogólnokształcącym im. A. Osuchowskiego w Cieszynie w dniach od 23 do 25 luty 2015 r. została przeprowadzona kontrola planowa.

Zakres kontroli: kontrola finansowa w zakresie dokonywania wydatków bieżących w 2014 roku oraz gospodarowanie majątkiem.

Ustalenia kontroli zawarto w protokole kontroli znak SK.1711.3.2015 z dnia 27.02.2015 r., którego jeden egzemplarz Pan otrzymał. Do ustaleń zawartych w protokole nie wniesiono zastrzeżeń co do jego zgodności ze stanem faktycznym.

W celu usunięcia stwierdzonych w trakcie kontroli nieprawidłowości przedstawiam Panu następujące zalecenia do realizacji:

1. Uaktualnić regulamin dotyczący zamówień podprogowych zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie.
2. Zakupiony program Windows ująć na koncie 020 – *wartości niematerialne i prawne* zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 05.07.2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości (...) Dz. U. 2013 poz. 289

Oczekuję od Pana w terminie do 6 kwietnia br. pisemnej informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania powyższych zaleceń lub przyczynach niepodjęcia działań na rzecz ich realizacji.

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a SK

STAROSTA

Janusz Król

KIEROWNIK
Biurowisk i Kontroli

Tomasz Kruszy

Otrzymałem 11.03.2015r.
Wójt

02 KWI 2015
Cnba