



MARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań, 28 lipca 2020 roku

DKO-II.1711.15.2020

Pan
Grzegorz Bogacz
Dyrektor Centrum Doskonalenia
Nauczycieli
w Pile

Wystąpienie pokontrolne

W dniach od 24 czerwca do 14 lipca 2020 roku Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu przeprowadził kontrolę kompleksową Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile, w skład którego wchodzi: Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli, Publiczna Biblioteka Pedagogiczna, ul. Bydgoska 21, 64-920 Piła, zwanego dalej „Centrum” lub „CDN”, za 2019 rok.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole, podpisanym w dniu 22.07.2020 r., stosownie do § 37 ust. 1 Regulaminu Kontroli wykonywanej przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego (zwany dalej „UMWW”), wprowadzonego uchwałą nr 6047/2018 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 25 października 2018 r., przekazuję Panu Dyrektorowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Pozytywnie należy ocenić działalność Centrum w zakresie: spraw formalno-organizacyjnych, gospodarki finansowo-księgowej, zatrudnienia i wynagrodzenia, Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, gospodarowania mieniem, udzielania zamówień publicznych, systemu kontroli zarządczej.

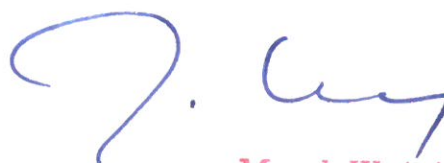
Wystąpiły, wprawdzie incydentalne, przypadki nieterminowego uregulowania zobowiązań, dotyczące 3 skontrolowanych dowodów księgowych, na łączną kwotę 7 625,00 zł. Wynikającą z nich należność uregulowano od 1 do 41 dni po terminie płatności określonym na dowodzie księgowym lub w umowie. Wprawdzie nieterminowa zapłata nie skutkowałą naliczeniem odsetek, niemniej jednak, nie zmienia to faktu, że zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2019 poz. 869) środki publiczne należy wydatkować „w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań”.

W związku z powyższym, działając na podstawie § 37 ust. 9 Regulaminu Kontroli, zalecam podjęcie działań, celem wyeliminowania przypadków nieterminowego uregulowania zobowiązań,

wynikających z zawartych umów oraz z obowiązujących przepisów prawa i niedopuszczenia do ich wystąpienia w przyszłości.

Zgodnie z § 39 ust. 1 Regulaminu Kontroli, proszę o przekazanie przez Pana Dyrektora, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonaniu zaleceń pokontrolnych, bądź o działaniach podjętych w celu realizacji zaleceń lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Z poważaniem



Marek Woźniak