



Częstochowa, dnia 16 lipca 2015 r.

K.1711.9.2015

**Szanowna Pani
Jolanta Koszek
Dyrektor Zespołu Szkół Zawodowych
Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej
w Częstochowie**

Wystąpienie pokontrolne

Przeprowadzona w okresie od 6 maja do 12 czerwca 2015 r. w kierowanym przez Panią Dyrektora Zespole Szkół Zawodowych Specjalnych kontrola, w zakresie wybranych zagadnień dotyczących działalności jednostki od 01.01.2014 r. do dnia zakończenia kontroli, wykazała występowanie niżej wymienionych nieprawidłowości i uchybień polegających na :

1. Zawarciu umowy na dzierżawę gruntu pod nośnik reklamowy - bez posiadania tytułu prawnego do gruntu.
2. Nieprzestrzeganiu zapisów obowiązującego w jednostce Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych z dnia 08.01.2009 r. poprzez:
 - ustalenie w umowach pożyczek mieszkaniowych zawartych z pożyczkobiorcami w 2014 r. - innego terminu spłaty pierwszej raty, niż wynikający z zapisów Rozdziału VII pkt 2 ppkt 2.10,
 - wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego emerytom i rencistom w dniach 15.10.2014 r. i 16.10.2014 r., podczas gdy w Rozdziale VII pkt. 3 ppkt 3.3 ustalono termin na koniec września każdego roku.

Opisane wyżej nieprawidłowości zostały szczegółowo omówione w protokole z kontroli, którego jeden egzemplarz pozostawiono w Zespole Szkół Zawodowych Specjalnych w Częstochowie.

Ustalenia kontroli wskazują, iż funkcjonujący w kierowanej przez Panią jednostce system kontroli zarządczej nie zapewnił pełnej realizacji jej celu w zakresie przestrzegania przepisów prawa i procedur wewnętrznych.

W związku z powyższym - celem wyeliminowania słabości zarządzania jednostką oraz wzmocnienia systemu kontroli zarządczej – zobowiązuję Panią do:

1. Przeznaczania do dzierżawy tylko tych nieruchomości, które są objęte decyzją o ustanowieniu trwałego zarządu na rzecz Zespołu Szkół Zawodowych Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej.

2. Przestrzegania zapisów Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przy ustalaniu terminów spłaty pożyczek mieszkaniowych oraz wypłacaniu świadczeń emerytom i rencistom lub dostosowania zapisów Regulaminu do stanu faktycznego.

Przekazując powyższe, proszę o wyeliminowanie nieprawidłowości i podjęcie działań mających na celu niedopuszczenie do ich powstawania w przyszłości.

Sprawozdania z wykonania zaleceń pokontrolnych oczekuję w terminie 30 dni od daty ich otrzymania.

Z up. Prezydenta Miasta
Jarosław Marszałek
Jarosław Marszałek
Zastępca Prezydenta
Miasta Częstochowy