

**PREZYDENT MIASTA**  
PIOTRKOWA TRYBUNALSKIEGO

Piotrków Tryb. dnia 14.08.2007

PAU – 0913/ 5 /07

Pan/i  
Dyrektor  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Piotrkowie Trybunalskim

Na podstawie §6 ust. 20 Regulaminu Audytu Wewnętrznego i Kontroli Wewnętrznej wprowadzonego zarządzeniem nr 180 Prezydenta Miasta Piotrkowa Trybunalskiego z dnia 28.04.2006r. (z późn. zm.); po kontroli przeprowadzonej przez Gł. Specjalistę ds. Kontroli Wewnętrznej – Władysława Pawlikowskiego, przedstawiam zalecenia pokontrolne

PREZYDENT MIASTA  
Piotrkowa Trybunalskiego  
*Krzysztof Chujniak*

1. Opracować regulamin kontroli finansowej CKP.

Uzasadnienie:

Obowiązek ustalenia procedur przez kierownika jednostki wynikający z art. 47 ust. 3 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. nr 249, poz. 2104 z 2005r. z późn. zm.).

2. Przeprowadzić do 31.12.2007r. inwentaryzację celem zweryfikowania rzeczywistego stanu majątku z zapisami ksiąg rachunkowych na dzień 31.12.2007r. zgodnie z art. 26 ust 1 i 2 ustawy o rachunkowości.

Uzasadnienie:

Dotychczasowe inwentaryzacje były przeprowadzane na arkuszach spisowych nie będących drukami ścisłego zarachowania. W okresie od 01.01.2005 do 30.06.2007 wystąpiły licznie przeprowadzanie likwidacje oraz sprzedaż majątku ruchomego z uwagi na ich zużycie lub brak przydatności.

3. Bezwzględnie przestrzegać postanowień ustawy Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. nr 164 z 2006r., poz. 1163 z późn. zm.)

Uzasadnienie:

- a) w zakresie zamówień publicznych w trybie zapytania o cenę nie przestrzegano art. 71 ust. 1 ustawy PRAWO ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH
- b) przy realizacji zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego nie przestrzegano postanowień ustawy PRAWO ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH tj. art. 24 ust. 2 pkt 3, art. 95 ust. 1, art. 96 ust. 1, art. 42 ust 1, art. 98 ust. 1, art. 146 ust.1 pkt. 1

4. Powołać komisję przetargową w CKP w nowym składzie osobowym.

Uzasadnienie:

Przejsie na emeryture przewodniczacego Komisji Przetargowej [REDACTED]

5. Opracowac nowy regulamin Komisji Przetargowej CKP.

Uzasadnienie:

W dotychczasowym regulaminie brak jest zakresu odpowiedzialnosci poszczegolnych czlonkow Komisji Przetargowej.

6. Opracowac regulamin przygotowania i przeprowadzania postepowan w zakresie zamowien publicznych.

Uzasadnienie:

Brak regulaminu w CKP

7. Opracowac regulamin organizacyjny CKP

8. Prowadzic rejestr zawieranych przez CKP umow ciwilnoprawnych

Podajac powyzsze do wiadomosci prosze Pana/Panią o przeslanie informacji o sposobie wykonania zalecen pokontrolnych lub przyczynach ich niewykonania w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystapienia pokontrolnego.

Jednoczesnie informuje, ze do wnioskow zawartych w wystapieniu pokontrolnym przysluguje Panu/i prawo zgloszania zastrzezen w terminie 7 dni od daty otrzymania wystapienia. Podstawa zgloszenia zastrzezen moze byc zarzut naruszenia prawa poprzez bledna jego wykladnie lub niewlasciwe zastosowanie. Bieg terminu, o ktorym mowa wyzej ulega zawieszeniu na czas rozpatrzenia zastrzezenia w odniesieniu do wnioskow pokontrolnych objetych zastrzezeniem.

GŁÓWNY SPECJALISTA  
ds. kontroli wewnętrznej

Wojciech Pawlikowski