

**STAROSTWO POWIATOWE
w TORUNIU**

ul. Towarowa 4-6, 87-100 Toruń
tel. 056 662 88 88, fax 056 662 88 89

Toruń, dnia 25 listopada 2013 r.

KT.1711.13.2013

Wzrost:
28.11.2013
L.dz. 84285/2013

Pan
Piotr Janiszewski
Dyrektor
Szkoły Muzycznej I stopnia
w Chełmży
z filią w Lubiczu i z filią w
Czernikowie
ul. Sikorskiego 26
87-140 Chełmża

W okresie od 15.11.2013 r. do 22.11.2013 r. pracownik Starostwa Powiatowego w Toruniu przeprowadził kontrolę w kierowanej przez Pana jednostce.

Zakres kontroli oraz szczegółowe jej ustalenia zawarto w protokole podpisanym w dniu 22 listopada 2013 r.

Stwierdzono następujące nieprawidłowości i uchybienia:

1. Dokument pn. „Ocena stanu kontroli zarządczej” przekazano Staroście Toruńskiemu miesiąc po terminie, wskazanym w załączniku nr 1 do zarządzenia Nr 21/2011 Starosty Toruńskiego z 05.04.2011 r.
2. W jednostce nie prowadzi się rejestru umów zleceń i umów o dzieło.
3. W Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo – księgowych zawarto zapis zobowiązujący pracownika działu finansowego do rozliczania kosztów podróży służbowych. Obowiązek ten winien być przypisany delegowanemu pracownikowi.

W celu usunięcia powyższych nieprawidłowości oraz zapobieżenia powstawania ich w przyszłości należy:

1. Dokument pn. „Ocena stanu kontroli zarządczej” przekazywać Staroście Toruńskiemu w obowiązującym terminie.

2. Umowy zlecenia i umowy o dzieło ewidencjonować we właściwym rejestrze.
3. W Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo – księgowych zmienić zapis zobowiązujący pracownika działu finansowego do rozliczania kosztów podróży służbowych. Obowiązek ten winien być przypisany delegowanemu pracownikowi.

Informacji o podjętych działaniach oczekuję w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego pisma.

STAROSTA TORUŃSKI

Mirosław Graczyk