

**ZARZĄDZENIE NR 82/2011**  
**Starosty Łódzkiego Wschodniego**  
**z dnia 19 grudnia 2011 r.**

**w sprawie wykonania zaleceń pokontrolnych**  
**w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Koluszkach**

W związku z kontrolą przeprowadzoną w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Koluszkach na podstawie uchwały nr 64/2011 Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 9 lutego 2011 r. w sprawie ustalenia planu kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2011 r. oraz zarządzenia nr 68/2011 Starosty Łódzkiego Wschodniego z dnia 31 października 2011 r. w sprawie kontroli planowanej w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Koluszkach zarządzam, co następuje:

§ 1. Należy wzmocnić kontrolę zarządczą w obszarze ryzyka związanego z kontrolą dokumentów finansowo – księgowych, przeprowadzeniem obowiązkowych kontroli - przeglądów wymaganych przepisami prawa, wydatków na krajowe podróże służbowe pracowników.

§ 2.1 Należy przestrzegać postanowień zawartych w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 grudnia 2002 r. w sprawie wysokości oraz warunków ustalania należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej na obszarze kraju (Dz. U. z 2002 r. Nr 236, poz. 1990 z późn. zm.), rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2002 r. w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli, niebędących własnością pracodawcy (Dz. U. Nr 27, poz. 271 z późn. zm.) oraz wewnętrznych procedur jednostki w sprawie szczegółowych zasad dotyczących korzystania, odbywania i rozliczania podróży służbowych samochodem osobowym niebędącym własnością pracodawcy.

2. Należy uwzględnić w regulaminie pracy sposób ewidencjonowania i zasady postępowania w przypadkach opuszczania miejsca pracy przez pracowników w godzinach ich pracy.

§ 4.1 Należy przeprowadzać kontrolę dowodów księgowych przed dokonaniem wydatku.

2. Należy przestrzegać wewnętrznych procedur kontroli, a w szczególności instrukcji obiegu dokumentów w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Koluszkach, stanowiącej załącznik do Zarządzenia Nr 6/2010 z dnia 19 października 2010 r. Dyrektora Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Koluszkach w sprawie instrukcji obiegu dokumentów w ZSP Nr 2 w Koluszkach.

§ 5. Należy przestrzegać unormowań prawnych zawartych w rozporządzeniu Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 28 kwietnia 2003 r. w sprawie szczegółowych zasad stwierdzenia posiadania kwalifikacji przez osoby zajmujące się eksploatacją urządzeń, instalacji i sieci (Dz. U. z 2003 r. Nr 89, poz. 828 z późn. zm.), tj. pracownik wykonujący prace określone w rozporządzeniu powinien posiadać stosowne kwalifikacje.

§ 6. Należy przestrzegać postanowień prawnych zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.).

§ 7. Należy w umowach cywilno - prawnych określać terminy regulowania zobowiązań.

§ 8. Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorowi Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Koluszkach.

§ 9. Zobowiązuję Dyrektora Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 do złożenia w terminie 21 dni pisemnych wyjaśnień z realizacji zaleceń pokontrolnych.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSZA  
  
mgr inż. Piotr Busiakiewicz