

Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie  
Departament Kontroli  
ul. Kłopotowskiego 22, 03-717 Warszawa  
Telefon: 22-59-79-000, e-mail: [kontrola@mazovia.pl](mailto:kontrola@mazovia.pl)



Sygnatura akt/znak sprawy: KO-E-III.1711.18.2023.MP

## Informacja z kontroli

### Podmiot Kontrolowany

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Warszawie

### Rodzaj kontroli

Planowa

### Termin przeprowadzenia kontroli

Data rozpoczęcia: 1 września 2023 r.

Data zakończenia: 22 września 2023 r.

### Okres objęty kontrolą

Od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

### Dokumentacja kontroli

1. Upoważnienia do kontroli:
  - nr 84/2023 z dnia 28 sierpnia 2023 r.,
  - nr 85/2023 z dnia 28 sierpnia 2023 r.,
  - nr 86/2023 z dnia 30 sierpnia 2023 r.
2. Protokół kontroli z dnia 22 września 2023 r.
3. Projekt wystąpienia pokontrolnego z dnia 23 października 2023 r.
4. Wystąpienie pokontrolne z dnia 24 listopada 2023 r.

### Zakres tematyczny kontroli

1. Sporządzanie dokumentów związanych ze sprawami organizacyjnymi Centrum, w tym regulaminy i zarządzenia wydane przez Dyrektora.
2. Zarządzanie finansami.
3. Stosowanie ustawy o zamówieniach publicznych.
4. Terminowość składanych sprawozdań i informacji.
5. Prawidłowość stosowania wytycznych zawartych w piśmie znak OR-KP-I.2131.1.67.2019.MI z dnia 6 listopada 2019 r. w zakresie zasad obsadzania stanowisk kierowniczych oraz stanowiska głównego księgowego.
6. Prawidłowość stosowania wytycznych zawartych w piśmie znak OR-KP-V.2350.3.2022.KS z dnia 3 stycznia 2022 r. w zakresie udzielania urlopu wypoczynkowego, zgody na wyjazdy służbowe, udziału w szkoleniach i konferencjach.

## **Wyniki kontroli**

Stwierdzone nieprawidłowości:

- nieterminowe złożenie deklaracji podatku od nieruchomości oraz nieterminowe zapłacenie podatku,
- prowadzenie ksiąg rachunkowych z naruszeniem przepisów ustawy o rachunkowości oraz zakładowego planu kont,
- przyjęcie nierzetelnie sporządzonych faktur zakupu,
- nieterminowe sporządzenie sprawozdania o udzielonych zamówieniach publicznych,
- nieterminowe przekazanie informacji z wykonania zadań do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie.

Postępowanie pokontrolne

1. Liczba zaleceń pokontrolnych: 5.
2. Zawiadomienie do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych: nie skierowano.
3. Zawiadomienie do organów ścigania: nie skierowano.

## **Uwagi**

Brak.

## **Podstawa prawna**

Ustawa z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 902).

## **Pouczenie**

Dokumentacja kontroli udostępniana jest na wniosek zainteresowanego. Dokumenty podlegają ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy.