

PROTOKÓŁ

kontroli problemowej
przeprowadzonej w Zespole Obsługi Placówek Oświatowych w Toszku
przez Mariolę Dusza – inspektor ds. kontroli wewnętrznej
na podstawie upoważnienia Burmistrza Toszka Nr KKS – 0113/78/2008 z dnia 04.12.2008r.

Zakres kontroli:

Kontrola wydatków z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia

Okres objęty kontrolą: od stycznia do listopada 2008 rok

USTALENIA KONTROLI

STAN FAKTYCZNY:

Kontrolą objęto wydatki z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia (dział 801 Oświata i wychowanie, 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół, § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia) na łączną kwotę 7.059,39 zł.

W wyniku kontroli stwierdzono:

- 1) dokonane zapisy księgowe w kartach wydatków obejmujących § 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” mają uzasadnienie, tj. dokonane są na podstawie stosownych dowodów księgowych;
- 2) dowody księgowe:
 - ✓ zostały sprawdzone pod względem merytorycznym – kierownik jednostki potwierdził autentyczność zdarzenia gospodarczego,
 - ✓ zostały sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym przez osobę do tego upoważnioną,
 - ✓ zostały zatwierdzone do wypłaty przez upoważnione do tego osoby,
 - ✓ zostały zatwierdzone do ujęcia w księgach rachunkowych przez uprawnioną do tego osobę poprzez wskazanie daty księgowania,
- 3) na dowodach księgowych wskazano sposób ujęcia dowodu w księgach rachunkowych (dekretacja)
 - ✓ każdy dowód księgowy posiada numer, pod którym został wprowadzony do zapisów w dzienniku.

W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości

Kierownik jednostki został poinformowany o przysługującym mu, na podstawie regulaminu kontroli wewnętrznej obowiązującego w Urzędzie Miejskim w Toszku, prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń / z zastrzeżeniami co do:

(określenie zastrzeżeń)

/z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do protokołu.*

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz. 1/2008

Toszek, dn. 11.12.2008r.

**Zespół Obsługi
Placówek Oświatowych
w Toszku
44-180 Toszek, ul. B. Chrobrego 2**

.....
(pieczęć jednostki kontrolowanej)

**p.o. Kierownika Zespołu Obsługi
Placówek Oświatowych**

Cecylia Cieślik

.....
(podpis i pieczęć kierownika jednostki)

insp. ds. kontroli wewnętrznej

mgr Mariola Dusza

.....
(podpis kontrolującego)

Główna księgowa

Maria Walus

.....
(podpis głównego księgowego jednostki)