

## 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 – 0113/79/2008 z dnia 04.12.2008r.

### Zakres kontroli:

#### ***Kontrola wydatków ponoszonych z tytułu podróży służbowych krajowych***

Okres objęty kontrolą: od stycznia do listopada 2008 rok

### **USTALENIA KONTROLI**

#### **STAN FAKTYCZNY:**

Kontrolą objęto wydatki z podróży służbowych krajowych (dział 801 Oświata i wychowanie, 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół, § 4410 Podróże służbowe krajowe) na łączną kwotę 717,54 zł.

W wyniku kontroli stwierdzono:

- 1) podróże służbowe krajowe odbywały się przez pracowników kontrolowanej jednostki na podstawie wystawionego „Polecenia wyjazdu służbowego”,
- 2) każdy wyjazd został potwierdzony,
- 3) w przypadku odbycia podróży służbowej środkami komunikacji miejskiej do dowodu księgowego („Polecenia wyjazdu służbowego”) dołączone zostały bilety
- 4) dokonane zapisy księgowe w kartach wydatków obejmujących § 4410 „Podróże służbowe krajowe” mają uzasadnienie, tj. dokonane są na podstawie stosownych dowodów księgowych („Polecenia wyjazdu służbowego”);
- 5) dowody księgowe:
  - ✓ zostały sprawdzone pod względem merytorycznym
  - ✓ zostały sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym
  - ✓ 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,
- 6) 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. 2/2008

Toszek, dn. 11.12.2008r.

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

---

(pieczętka jednostki kontrolowanej)

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

**Cecylia Cieślik**

.....  
(podpis i pieczętka kierownika jednostki)

**insp. ds. kontroli wewnętrznej**

**mgr Mariola Dusza**

.....  
(podpis kontrolującego)

**Główna księgowa**

**Maria Walus**

.....  
(podpis głównego księgowego jednostki)