

BKW.0910-2/2009

SPROWOZDANIE Z WYKONANIA KONTROLI WEWNĘTRZNEJ
OD 23.03.2009 ROKU DO 12.06.2009 ROKU

1. Organizacja pracy kontroli wewnętrznej.

L.p.	Zadania	Liczba dni		Uwagi
		a) czynności organizacyjne w tym plan i sprawozdawczość	b) przeprowadzenie czynności kontrolnych	
1.	Czynności w zakresie kontroli	10		
2.	Praca na rzecz kontroli zewnętrznej	-		
3.	Szkolenie i rozwój zawodowy	-		
4.	Urlopy	4		
5.	Zwolnienie chorobowe	-		
6.	Honorowe oddanie krwi	1		
		SUMA DNI ROBOCZYCH : 59		

2. Zakres tematyczny i organizacja zadań kontroli wewnętrznej

L.p.	Temat Kontroli	Rodzaj kontroli	Termin przeprowadzenia kontroli		Okres objęty kontrolą	Uwagi (liczba dni)
			planowany	realizowany		
1.	Kontrola 5% wydatków O.S i R. w Gryfinie – zakupy inwestycyjne oraz zakup materiałów i wyposażenia.	Problemowa	Marzec 2009r.	24.03 – 31.03.2009r.	2008r.	6
2.	Kontrola 5% wydatków S.P. w Żabnicy – składki na ubezpieczenia społeczne.	Problemowa	Kwiecień 2009r.	02.04 – 15.04.2009r.	2008r.	10
3.	Kontrola 5% wydatków S.P. w Radziszewie – składki na ubezpieczenia społeczne.	Problemowa	Kwiecień 2009r.	20.04 – 30.04.2009r.	2008r.	9
4.	Kontrola 5% wydatków Gimnazjum nr 1 w Gryfinie – zakup materiałów i wyposażenia oraz pomocy naukowych, dydaktycznych.	Problemowa	Maj 2009r.	05.05 – 29.05.2009r.	2008r.	19

3. Zrealizowane zadania z zakresu kontroli wewnętrznej.

L.p.	Temat kontroli	Podstawowe uwagi i wnioski
1.	Kontrola 5% wydatków O.S i R. w Gryfinie – zakupy inwestycyjne oraz zakup materiałów i wyposażenia.	<p>Podczas kontroli stwierdzono:</p> <ol style="list-style-type: none"> Brak na fakturach potwierdzenia zgodności wydatków z planem finansowym przez Dysponenta Środków: Dyrektora Ośrodka. Na kontrolowanych dokumentach księgowych – brak daty ujęcia dowodu w księgach rachunkowych oraz podpisu osoby odpowiedzialnej za te wskazania. <p>Należy dokumenty księgowe opisywać i podpisywać zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa a także regulacjami wewnętrznymi w tym zakresie.</p> <p>Podczas kontroli stwierdzono:</p> <p>W przypadku jednego z nowozatrudnionych pracowników nastąpiło ósmiodniowe opóźnienie w zgłoszeniu do ubezpieczeń społecznych.</p> <p>Należy przestrzegać terminów czynności określonych właściwymi przepisami prawa.</p>
2.	Kontrola 5% wydatków S.P. w Żabnicy – składki na ubezpieczenia społeczne.	

<p>3. Kontrola 5% wydatków S.P. w Radziszewie – składki na ubezpieczenia społeczne.</p>	<p>Realizację zadań objętych kontrolą oceniono pozytywnie.</p>
<p>4. Kontrola 5% wydatków Gimnazjum nr 1 w Gryfnie – zakup materiałów i wyposażenia oraz pomocy naukowych, dydaktycznych.</p>	<p>Podczas kontroli stwierdzono:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Brak w kontrolowanej jednostce pisemnych procedur w zakresie celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków w pełnym zakresie. 2. Na niektórych fakturach opisy sporządzane przez zobowiązane do tego osoby nie są wystarczająco precyzyjne. 3. Przy opłaceniu siedmiu faktur stwierdzono opóźnienia w terminie płatności. 4. Uchybienia w przeprowadzeniu zamówienia publicznego pod nazwą: „Dostawa mebli dla Gimnazjum im. Olimpijczyków Polskich w Gryfnie” w trybie zapytanie o cenę. <p>Ad. 1. Należy uregulować zapisy procedury zgodnie z właściwymi przepisami prawa.</p> <p>Ad.2. Opis powinien wskazywać na realizację, jakich konkretnych potrzeb, celów przedmiot bądź usług są przeznaczone.</p> <p>Ad.3. Szkoła powinna jak najszybciej przekazywać faktury, rachunki będące podstawą do zapłaty do ZEAS, który z kolei powinien dokonywać płatności mając na uwadze terminy do zapłaty.</p> <p>Ad.4. Należy uzupełnić wiedzę z zakresu zamówień publicznych przez osoby odpowiedzialne za ich stosowanie, tak, aby w przyszłości prawidłowo stosować ustawę Prawo Zamówień Publicznych.</p>

12.06.2009
data

12.06.2009
data

INSPEKTOR
Inspektor Wewnętrzny
.....
podpis i pieczęć osoby upoważnionej
BOBRIK MIŁOŚĆ
Miasta i Gryfno Gryfno
inż. *Henrik Płot*
.....
podpis i pieczęć kierownika jednostki