



BURMISTRZ MIASTA I GMINY KĘPNO

KW-1712/3/2015

Kępno, dnia 11 maja 2015 r.

Pani

**Małgorzata Hadas
Dyrektor Gimnazjum
im. Ks. Zdzisława Peszkowskiego
w Krążkowach**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Działając na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta i Gminy Kępno nr WAiSS-077/7/2015 z dnia 5 lutego 2015 r. do przeprowadzenia kontroli doraźnej w Gimnazjum im. ks. Zdzisława Peszkowskiego w Krążkowach, inspektor Zofia Siubiak, przeprowadziła w dniach od 5 lutego 2015 roku do dnia 9 lutego 2015 roku, kontrolę doraźną w ww. jednostce.

Zakres kontroli:

Prawidłowość dokonanych wydatków budżetowych w zakresie działu 801 rozdziału 80110 § 4170, § 4210, § 4240, § 4270 oraz § 4300 w okresie od 1 sierpnia 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r.

Wyniki kontroli zostały opisane w protokole kontroli znak KW-1712/3/2015 dnia 12 lutego 2015 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej nie skorzystał z prawa złożenia, w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu, zastrzeżeń do ustaleń w nim zawartych.

Na podstawie § 27 ust.1 i 2 Regulaminu kontroli wewnętrznej Urzędu Miasta i Gminy w Kępnie oraz jednostek organizacyjnych Gminy Kępno, stanowiącego załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 94/2012 Burmistrza Miasta i Gminy z dnia 7 września 2012 r., w sprawie wprowadzenia do stosowania Regulaminu kontroli wewnętrznej Urzędu Miasta i Gminy w Kępnie oraz jednostek organizacyjnych Gminy Kępno, zmienionego zarządzeniem Nr 181/2014 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 15 grudnia 2014 r., w związku z ustaleniami opisanymi w protokole kontroli, proszę o wykonanie niżej wymienionych zaleceń pokontrolnych:

1. Przestrzeganie zapisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz. U. z 2013r. poz. 330) - w szczególności art. 21 ust.1 pkt. 6, art. 22 ust. 1 - oraz obowiązującej w jednostce „Instrukcji obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo-księgowych”, stanowiąca załącznik nr 5 do Zarządzenia nr 7/2010/2011 Dyrektora Gimnazjum im. ks. Zdzisława Peszkowskiego w Krążkowach z dnia 3 stycznia 2011 w sprawie wprowadzenia polityki rachunkowości w Gimnazjum im. ks. Zdzisława Peszkowskiego w Krążkowach, w szczególności z zakresie § 9 – Kontrola dowodów księgowych, § 14 – Zasady



Dziś dobry w Kępnie!

UL RATUSZOWA 1, 63-600 KĘPNO, tel. 62 78 25 804, 62 78 25 800, fax. 62 78 25 840,
e-mail: kepno@um.kepno.pl, www.um.kepno.pl

opracowania merytorycznego- dokumentów księgowych (...), § 16 –Kontrola dowodów księgowych.

2. Przestrzeganie art. 44 ust.3 pkt.1 lit.a i b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj.: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) .
3. Przestrzeganie „Zasad wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych oraz wydatkowania środków publicznych” - stanowiących załącznik nr 6 do Zarządzenia nr 7/2010/2011 Dyrektora Gimnazjum im. ks. Zdzisława Peszkowskiego w Krążkowach z dnia 3 stycznia 2011 r. w sprawie wprowadzenia polityki rachunkowości w Gimnazjum im. ks. Zdzisława Peszkowskiego w Krążkowach .
4. Prowadzenie postępowania mającego na celu rozpoznanie rynku przed dokonaniem zakupu towarów i usług oraz zawieranie umów na realizację określonej usługi - w zakresie zamówień , których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro - art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 907 z późn. zm).
5. Usunięcie uchybień szczegółowo opisanych w protokole kontroli rozdział III pkt.2 strona 7-12.
6. Ustalanie z organem prowadzącym - nadzorującym- priorytetów w zakresie wydatków budżetowych w przypadku planowanych przez Gimnazjum im. ks. Zdzisława Peszkowskiego w Krążkowach zakupów i remontów – w szczególności w ramach §§ 4210, 4270, 4300.

W trakcie realizacji wyżej opisanych zaleceń pokontrolnych należy uwzględniać szczegółowe zapisy protokołu kontroli z dnia 12 lutego 2015 r.

O sposobie wykonania poszczególnych zaleceń pokontrolnych lub stopniu ich realizacji, proszę poinformować mnie w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia.

BURMISTRZ

mgr inż. Piotr Psikus

Sporządziła Zofia Siubiak