

KW.0914/8/05

Dyrektor  
Szkoły Podstawowej w Łaziskach  
Gabriela Kłosek

## Wystąpienie pokontrolne

W dniach od 11 do 18 kwietnia 2005 roku, stosownie do Zarządzenia Wójta Gminy w Godowie Nr 0151/22/2005/ KW z dnia 07.04.2005 roku, przeprowadzono kontrolę problemową w Szkole Podstawowej w Łaziskach w zakresie wydatków dokonywanych przez jednostkę w roku 2002, 2003 i 2004 oraz w zakresie wykonania zaleceń pokontrolnych z kontroli poprzednio przeprowadzonych.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole z dnia 19.04.2005 roku, którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

W okresie objętym kontrolą funkcję dyrektora szkoły pełniła Pani Gabriela Kłosek.

Poniżej, zgodnie z § 29 Regulaminu kontroli wewnętrznej Urzędu Gminy w Godowie, wprowadzonego Zarządzeniem Nr 8/2001 Wójta Gminy Godów z dnia 03 września 2001 roku, przedstawia się poszczególne uchybienia i nieprawidłowości, wskazując zarazem wnioski zmierzające do ich usunięcia oraz osoby odpowiedzialne za stwierdzone nieprawidłowości.

*▮ Nieterminowe przedkładanie faktur do realizacji finansowej, co spowodowało zapłatę faktury po terminie, a co może w przyszłości pociągnąć za sobą konsekwencje wynikające z art. 138 ust. 1 pkt 11 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (Dz.U.2003, Nr 15, poz. 148 z późniejszymi zmianami).*

Odpowiedzialność w tym zakresie ponosi Dyrektor Szkoły Podstawowej – Pani Gabriela Kłosek

### Wniosek Nr 1

Faktury przedkładać, w Referacie Edukacji, Kultury i Zdrowia, w terminie umożliwiającym uregulowanie zobowiązania finansowego najpóźniej w dniu określonym w stosownej dokumentacji (fakturze, umowie, itp.), mając na uwadze konsekwencje wynikające z postępowania określonego w art. 138 ust. 1 pkt 11 ustawy o finansach publicznych.

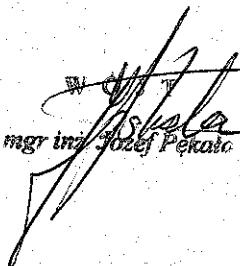
- *Nierzetelne stosowanie się do Zarządzeń Wójta Gminy w Godowie nr: 0151/1b/2003-BZ z dnia 02.01.2003r., nr 0151/102/2003-BZ z dnia 20.10.2003 roku, co wynika z zakupów ujętych pod pozycjami księgowymi nr 1715/ER, 1717/ER a w związku z nimi także z pozycji księgowych nr 1847/ER, 2128/ER oraz 143/ER, 1188/ER z 2003 roku. Nieprawidłowości dotyczyły, gromadzenia niepełnych ofert cenowych, braku akceptacji dokonanego wyboru przez Wójta bądź Z-cę Wójta Gminy.*

Odpowiedzialność ponosi Dyrektor – Pani Gabriela Kłosek.

### **Wniosek nr 2**

Przy dokonywaniu wydatków, w ramach planów finansowych szkoły, stosować się ściśle do wewnętrznych regulacji w tym zakresie, określanych stosownymi Zarządzeniami Wójta Gminy.

Stosownie do treści § 30 pkt 2 Regulaminu kontroli wewnętrznej Urzędu Gminy w Godowie, *sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć samodzielnemu stanowisku ds. kontroli wewnętrznej w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.*

  
mgr inż. Józef Percało