

KW.0914/7/05

Dyrektor

Szkoły Podstawowej w Krostoszowicach

Zbigniew Wojaczek

Wystąpienie pokontrolne

W dniach od 29 marca do 07 kwietnia 2005 roku, stosownie do Zarządzenia Wójta Gminy w Godowie Nr 0151/16/2005/ KW z dnia 24.03.2005 roku, przeprowadzono kontrolę problemową w Szkole Podstawowej w Krostoszowicach w zakresie wydatków dokonywanych przez jednostkę w roku 2003 i 2004 oraz w zakresie wykonania zaleceń pokontrolnych z kontroli poprzednio przeprowadzonych.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole z dnia 07.04.2005 roku, którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

W okresie objętym kontrolą funkcję dyrektora szkoły pełnił Pan Zbigniew Wojaczek.

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.

▮ Nieprzedłożenie Skarbnikowi Gminy, bądź osobie przez niego upoważnionej, umowy nr 1/2003 z dnia 07.10.2003 roku do kontrasygnowania.

Odpowiedzialność w tym zakresie ponosi Dyrektor Szkoły Podstawowej –

Pan Zbigniew Wojaczek

Wniosek Nr 1

Przedkładać Skarbnikowi Gminy, bądź osobie przez niego upoważnionej, zawierane umowy, stanowiące czynność prawną, powodującą zaciągnięcie zobowiązania pieniężnego, do kontrasygnowania, w myśl art. 46 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2001, Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami).

- *Brak ujęcia Faktury nr U-9/10/2003 z dnia 31.10.2003 roku, wystawionej w następstwie zrealizowania zamówienia, udzielonego poza przepisami ustawy z dnia 10 czerwca 1994 roku o zamówieniach publicznych (Dz.U.2002, Nr 72, poz. 664 z późniejszymi zmianami), w Rejestrze zakupów dokonanych poza ustawą, prowadzonym przez Szkołę Podstawową w Krostoszowicach.*

Odpowiedzialność ponosi Dyrektor – Pan Zbigniew Wojacek.

Wniosek nr 2

W rejestrze zamówień udzielonych poza ustawą - Prawo zamówień publicznych (obecnie obowiązująca ustawa w zakresie zamówień publicznych) - dokonywać wpisu wszystkich zamówień udzielonych poza wspomnianą ustawą.

- ▮ *Przyjmowanie i realizowanie rachunków zawierających błędy w postaci zapisania niewłaściwej nazwy odbiorcy, co jest niezgodne z art. 21 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. 2002, Nr 76, poz.694 z późniejszymi zmianami), w związku z tym, iż w księgach rachunkowych ujęto nieprawidłowy dowód księgowy.*

Odpowiedzialność ponosi Dyrektor – Pan Zbigniew Wojacek.

Wniosek nr 3

Przedkładać do realizacji finansowej i księgowania wyłącznie prawidłowe dowody księgowe (m.in. rachunki, faktury, noty księgowe).

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.*

W O G
mgr inż. Józef Pękala