

Protokół

z narady pokontrolnej odbytej w dniu 31.01.2006 roku
w Wiejskim Ośrodku Kultury w Skrzyszowie na wniosek przeprowadzającego kontrolę

Obecni:

1. Danuta Kubica – księgowa WOK
2. Bernard Oślizło – dyrektor WOK
3. Beata Kałusek – Inspektor Urzędu Gminy w Godowie

Tematyka:

1. Kontrolujący omówił stwierdzone w wyniku czynności kontrolnych nieprawidłowości na podstawie przedłożonego protokołu kontroli.
2. Do ustaleń zawartych w protokole wniesiono dodatkowe wyjaśnienia:

a) do kontrolnego stwierdzenia:

- "W dokumentacji brak dowodów księgowych potwierdzających przebieganie przychodów, kosztów, itd. działalności z 2004 roku na wynik finansowy WOK".

Księgowa WOK odnalazła w dokumentacji dowód księgowy oznaczony – 907/2004.

Dowód ten jednak nie został dołączony do dowodów księgowych, znajdował się w zupełnie odrębnej dokumentacji.

Pouczono księgową o konieczności rzetelnego gromadzenia dokumentacji księgowej.

b) Wyjaśniono, iż bilans otwarcia roku 2005 – wprowadzony do ewidencji księgowej – został zamieszczony w odrębnej teczce.

Ustalono z księgową WOK, iż poza odrębnym zbiorem bilansów otwarcia i zamknięcia – do dokumentacji księgowej (dowodów księgowych) zamieszczane także będą kopie bilansu wraz załącznikami wyjaśniającymi salda zobowiązań czy należności jednostki – potwierdzonymi w drodze uzgodnienia – jako dowód dokumentujący stan początkowy kont księgowych na dany rok obrotowy.

Protokołowała – Inspektor ds kontroli wewnętrznej Beata Kałusek

Inspektor
ds. Kontroli Wewnętrznej
Kałusek
mgr inż. Beata Kałusek

.....
(protokolant)

Kulst
.....
(z upoważnienia dyrektora WOK-księgowa)

URZĄD GMINY GODÓW
44-340 Godów, ul. 1 Maja 53
woj. śląskie