

ZALECENIA POKONTROLNE

do protokołu BF/4/2008 z dnia 18 września 2008 r. przeprowadzonej kontroli przestrzegania procedur kontroli oraz wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków w Szkole Podstawowej nr 2 w Głuszycy

1. Regulować terminowo zobowiązania publiczno – prawne, oraz zobowiązania wynikające z zawartych przez jednostkę umów. Zgodnie z art.35 pkt.3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.
2. Wykazywać w sprawozdaniach budżetowych dane liczbowe wynikające z ewidencji i dokumentów księgowych zgodnie z § 6 ust. 1 pkt. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej(Dz. U. Nr 115 poz. 781) i ustawy o rachunkowości.
3. Systematycznie uzgadniać stany sald z zapisami na kontach.
4. Prowadzić z należytą starannością ewidencję na kontach syntetycznych i analitycznych.
5. Zweryfikować kategorie zaszeregowania pracowników obsługi zgodnie z Rozporządzeniem MP i P S z dnia 22 kwietnia 2008 roku.
6. Zweryfikować numerację zarządzeń wewnętrznych.
7. Usunąć wszystkie nieprawidłowości omówione w protokole, a nie wyszczególnione w zaleceniach.

Odpowiedzialność za powstałe nieprawidłowości dotyczące kontroli przestrzegania procedur kontroli i wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań w 2008roku ponoszą dyrektor i główny księgowy.

Odpowiedzialność za nie wykonanie zleceń pokontrolnych ponosi dyrektor Szkoły Podstawowej nr 2 w Głuszycy

Kierownik jednostki w terminie do 30 dni od daty otrzymania zaleceń pokontrolnych zawiadamia Burmistrza Miasta Głuszycy o wykonaniu zaleceń pokontrolnych lub nie wykonania.

Rozdzielnik:

1. Burmistrz Miasta Głuszycy
2. Szkoła Podstawowa nr 2 w Głuszycy
3. a/a