

Pani
mgr Renata Paluch
Dyrektor
Szkoły Podstawowej Nr 3
w Czeladzi

W dniach od 02.06.2008 r do 20.06.2008 r przeprowadzono kontrolę wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych jednostce po kontroli w 2007 r przestrzegania procedur kontroli finansowej i przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych oraz dokonywania wydatków na podstawie kontroli 5 % wydatków za 2007 r.

Ustalenia kontroli zawarto w Protokole podpisanym w dniu 23.06.2008 r. którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Poniżej przedkładam poszczególne nieprawidłowości stwierdzone podczas kontroli, zalecenia do wykonania z badanej działalności oraz osoby odpowiedzialne :

1. Dokonać przeglądu instrukcji, regulaminów obowiązujących w jednostce celem wyeliminowania sprzecznych zapisów, usunięcia nieaktualnych, dostosowania do obowiązujących przepisów prawnych aby zapewnić powiązanie i spójność wszystkich procedur.

Odpowiedzialny : Pani Dyrektor SP3, Główna księgowa
Termin wykonania : 31 sierpnia 2008 r.

2. Zapisów w księgach rachunkowych dokonywać wyłącznie na podstawie dowodów księgowych spełniających wszystkie wymagania określone dla dowodów księgowych w art. 21 ustawy o rachunkowości (Dz.U. Nr 76, poz. 694 z 2002 r z późniejszymi zmianami).

Odpowiedzialny : Pani Główna księgowa
Termin wykonania : od zaraz.

Informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych należy przedłożyć pisemnie oraz e-mailem na adres : kontrola@um.czeladz.pl w terminie do 10 września 2008 r.

Marek Mrozowski

Burmistrz Miasta Czeladź