

Bydgoszcz, dnia 17.08.2012 r.

ZK 1711.39.3.2012

WYNIK KONTROLI

Przeprowadzonej w:

Bursie Nr 2

Bydgoszcz ul. Swarzewskiej 2
(nazwa i adres jednostki)

w zakresie: oceny działalności, gospodarki finansowej, przestrzegania obowiązujących przepisów ze szczególnym uwzględnieniem 2011 roku.

Kontrola planowa została przeprowadzona w okresie od 05.07.2012 r. do 24.07.2012 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące uchybienia i nieprawidłowości:

Protokół nr ZK 1711.39.02.2012
- z dnia 31.07.2012 r.

1. Część II rozdział 1.1.
 - brak dokumentacji źródłowej o powołaniu jednostki
 - brak orzeczenia o ustanowieniu trwałego zarządu

Jednostka w kontaktach z organami zgłoszeniowymi - rejestrowymi posługuje się aktualną treścią Uchwały Nr LXVIII/1283/06 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 26 kwietnia 2006 r. Dyrektor jednostki w trakcie kontroli wystąpiła z wnioskiem o przekazanie użytkowanego majątku w trwały zarząd do Wydziału Mienia i Geodezji Urzędu Miasta Bydgoszczy pismem z dnia 12.07.2012 r.
(załącznik nr 15 do protokołu)

2. Część II rozdział 2.2

- stwierdzono nieprawidłowości w ewidencji dokumentacji akt osobowych pracowników
- brak oświadczenia o niekaralności
- brak w teczce osobowej, zmiany składnika wynagrodzenia – dodatku motywacyjnego w kwocie 7 % przysługującego od 01.01.2011 r. – uzupełniono w trakcie kontroli

Ewidencję akt osobowych należy prowadzić zgodnie z § 6 Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28.05.1996 (Dz. U. 96.62.286 z późn. zm.) w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika.

3. Część II rozdział 8.1

- brak w raporcie kasowym nr 4/2011 rozliczenia wydatków na dowodzie kasowym – rozliczenie zaliczki

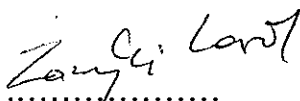
Instrukcję kasową należy uaktualnić o dowód rozliczenia zaliczki, a przyjętą zasadę w polityce stosować zgodnie z ustawą o rachunkowości art. 21, art. 22 (t.j. Dz. U. 02.76.694)

4. Część II rozdział 10.1

- stwierdzono przypadki ujawnione w załączniku nr 4,7 do protokołu, nieterminowego dokonania zapłaty tytułem zaciągniętych zobowiązań w budżecie oraz dochodach na rachunku wydzielonym jednostki.

Należy przestrzegać terminów płatności zgodnie z zaciągniętymi umowami art. 44 (Dz.U.09.157.1240) z dnia 27.08.2009 r. ustawy o finansach publicznych oraz realizować fundamentalną zasadę zgodności wydatków w stosunku do planu rzeczowo-finansowego budżetu jednostki w roku obrachunkowym.

Protokół z kontroli podpisano w jednostce w dniu 31.07.2012 r.
Zastrzeżeń do wyników kontroli nie wniesiono.
Odstąpiono od wydania zalecenia.


.....
podpis kontrolującego

Do publikacji w BIP zatwierdził:

KOORDYNATOR ZESPOŁU


Sławomir Bodak