

ZK 1711.45.4.2012

WYNIK KONTROLI

przeprowadzonej w:

Zespole Szkół Ogólnokształcących Nr 4 w Bydgoszczy, przy ul. Stawowej 39,

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

Kontrola planowa została przeprowadzona w okresie od 31 lipca do 16 sierpnia 2012r..

W wyniku przeprowadzonej kontroli operacji finansowo – gospodarczych, dowodów źródłowych oraz ewidencji księgowej ustalono niżej wymienione nieprawidłowości:

1. Brak wyszczególnienia w umowie najmu powierzchni pomieszczeń mieszkania, w tym kuchni do której zastosowano ulgę ze względu na brak bezpośredniego oświetlenia naturalnego.
2. Na sprawdzonych dowodach księgowych stwierdzono brak:
 - nadania kolejnych numerów identyfikacyjnych poszczególnym dowodom księgowym,
 - daty i sposobu zapłaty za dostawy i usługi (gotówka/przelew) wraz z odniesieniem do numeru i daty raportu kasowego lub wyciągu bankowego,
 - opisu wskazującego numer księgi inwentarzowej, strony i pozycji wpisania zakupionego majątku.
3. Brak podpisu inspektora nadzoru budowlanego na protokole odebrania robót. W protokole odebrania robót w składzie komisji inwestora wpisano m.in. Głównego specjalistę ds. technicznego utrzymania obiektów oświatowych, jednak stwierdzono brak jego podpisu potwierdzającego odbiór.
4. Zakupiony notebook został zapisany w księdze inwentarzowej nieprawidłowo w wartości zerowej jako darowizna. Brak szczegółowego opisanie przedmiotu. W trakcie kontroli dokonano prawidłowego księgowania w pozycji 40 księgi inwentarzowej nr 5 na kwotę 2530,00 PLN.
W księdze inwentarzowej nr 5 na stronie 15 dokonano nieprawidłowo zakreślenia korektorem dwóch pozycji.

Nieprawidłowości związane z funkcjonowaniem jednostki przedstawiono w protokole kontroli ZK.1711.45.3.2012 podpisanym przez kierownika jednostki w dniu 22.08.2012 roku. Zastrzeżeń do wyników kontroli nie wniesiono.

Wydano zalecenia pokontrolne.

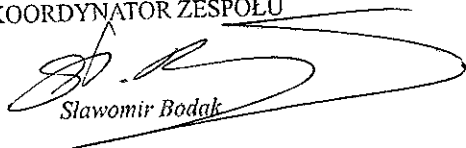
B. Kwitter

E. Jakubowicz

.....
podpis kontrolującego

Do publikacji w BIP zatwierdził:

KOORDYNATOR ZESPOŁU


Sławomir Bodak