

Protokół

z przeprowadzonej kontroli w dniu 27 listopada 2008 r. w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowej Soli

Kontrola została przeprowadzona na podstawie Zarządzenia Nr 62/2008 Starosty Powiatu Nowosolskiego z dnia 12 listopada 2008 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli w jednostkach organizacyjnych Powiatu Nowosolskiego przez zespół w składzie:

1. Ewa Rusin - Przewodniczący Zespołu / upow. Nr 4/3/2008 /
3. Dorota Kumer - Członek Zespołu / upow. Nr 5/3/2008 /

Przedmiot kontroli:

- Przestrzeganie realizacji procedur w zakresie celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków w roku budżetowym 2007.

Kierownik kontrolowanej jednostki: – **Elżbieta Ściopko-Moszkowicz**, Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Nowej Soli.

Opis stwierdzonego w toku kontroli stanu faktycznego:

- Jednostka posiada wymagane przepisami dokumenty tj. Regulamin Organizacyjny Powiatowego Urzędu Pracy - wprowadzony Uchwałą Nr 52/2004 Zarządu Powiatu Nowosolskiego z dnia 01 lipca 2004 r., Statut - przyjęty Uchwałą Nr XLIII/278/2006 Rady Powiatu Nowosolskiego z dnia 02 czerwca 2006 r., Instrukcja obiegu dokumentów finansowo-księgowych w PUP w Nowej Soli wprowadzona Zarządzeniem Nr 6/2005 Dyrektora PUP w Nowej Soli z dnia 02 marca 2005 r., Plan kont wprowadzony Zarządzeniem Nr 23/2006 Dyrektora PUP w Nowej Soli z dnia 02 października 2006 r. w sprawie ustalenia dokumentów, przyjętych zasad /polityki/ rachunkowości dla Powiatowego Urzędu Pracy w Nowej Soli, Instrukcja kasowa – wprowadzona Zarządzeniem Nr 12/2005 Dyrektora PUP w Nowej Soli z dnia 22 kwietnia 2005 r.
- Stan faktyczny kontroli obrazuje kwestionariusz kontroli zewnętrznej, który stanowi załącznik do protokołu Nr 1.

Kontrolą wrywkową objęto wydatki z miesiąca: października 2007 r. na kwotę 85.778,47 zł. co stanowi 5% budżetu 2006r. /Zał. do protokołu Nr 2/.

Ustalenia kontroli:

1. Kontrolą objęto dokumenty finansowe z miesiąca października 2007 r. tj. faktury, rachunki, polecenia przelewów wynagrodzeń i potrąceń. W kontrolowanych dokumentach nie stwierdzono nieprawidłowości. Wysokość pogotowia kasowego wynosi 1500 zł. wprowadzona Zarządzeniem Nr 12/2005 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy z dnia 22 kwietnia 2005 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji gospodarki kasowej w



PUP w Nowej Soli. Raporty kasowe sporządzane są w okresie miesięcznym zgodnie z instrukcją obiegu dokumentów finansowo-księgowych.

2. Kontrola wew. w zakresie finansowym sprawowana jest przez gł. księgowego na podstawie planu kontroli zatwierdzonego przez Dyrektora jednostki. W roku 2007 zostało przeprowadzonych 20 kontroli w zakresie finansów.
3. Zaliczki były pobierane przez pracowników doraźnie wg potrzeb. Rozliczane są zgodnie z instrukcją obiegu dokumentów finansowo-księgowych w okresie 14 dni od pobrania.
4. Na podstawie Zarządzenia Nr 27/2006 Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Nowej Soli z dnia 24 listopada 2006 r. w sprawie przeprowadzenia pełnej inwentaryzacji środków trwałych PUP w Nowej Soli została przeprowadzona inwentaryzacja i rozliczona – protokół rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych z dnia 31.01.2007 r. / Zał. do protokołu Nr 3/.

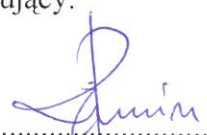
Dyrektor kontrolowanej jednostki został poinformowany o przysługującym mu prawie zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń odnośnie faktów ujętych w niniejszym protokole .

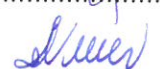
Protokół został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisany bez zastrzeżeń. Jeden egzemplarz otrzymuje Dyrektor kontrolowanej jednostki, drugi egzemplarz otrzymuje zlecający kontrolę – Starosta Powiatu Nowosolskiego.

Przeprowadzenie kontroli wpisano w książce ewidencji kontroli Powiatowego Urzędu Pracy w Nowej Soli pod poz. 6/2008.

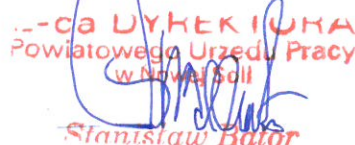
Nowa Sól... 03.12.2008r

Kontrolujący:

1. 

2. 

Kierownik kontrolowanej jednostki:


 -ca DYREKTORA
 Powiatowego Urzędu Pracy
 w Nowej Soli
 Stanisław Bator