

**PROTOKÓŁ KONTROLI
GOSPODARKI FINANSOWEJ
Zarządu Dróg Powiatowych
w Kętrzynie**

Kontrolę przeprowadziła w dniu 02.04.2009. komisja w składzie:

Anna N. Baran – Inspektor ds. kontroli.

Janina Orzoł – Księgowa Wydział Budżetu i Finansów

na podstawie Uchwały Nr 395/2009 Zarządu Powiatu w Kętrzynie z dnia 13 stycznia 2009r. w sprawie ustalenia rocznego planu kontroli przestrzegania przez podległe i nadzorowane jednostki sektora finansów publicznych realizacji procedur w zakresie celowości i zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, oraz upoważnienia nr SO.0114-57/2009

Dane ogólne:

W okresie objętym kontrolą Dyrektorem kontrolowanej jednostki jest Pan Zbigniew Płazewski.

Ustalenia kontroli:

I. Zamówienia publiczne:

1. Kontrolą objęto postępowania przeprowadzone w 2008r..
2. Regulacje wewnętrzne – brak.
3. Osoba odpowiedzialna - Halina Pawłowska na stanowisku od 2007r.
4. Plan zamówień publicznych – sporządzony, bez zastrzeżeń. Żadna pozycja nie przekracza wartość prog.
5. Rejestr zamówień publicznych – prowadzony , brak wpisów.
6. Rejestr umów – prowadzony , umów nie zawierano.
7. Wykaz wydatków – prowadzony w formie pisemnej, bez zastrzeżeń.

Przestrzeganie procedur: plan zamówień publicznych sporządzony zgodnie z Prawem zamówień publicznych. .


II. Gospodarka finansowa – zał. nr 1 do protokołu.

Załączniki 1 na 1 ark.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których egzemplarz numer jeden doręczono Dyrektorowi kontrolowanej jednostki pouczając jednocześnie o prawie do wniesienia pisemnych wyjaśnień w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu.

Kętrzyn, dnia 20.04.2009r.

Dyrektor :

W/p


Kontrolujący:

Anna N. Baran


Anna N. Baran
INSPEKTOR DS. KONTROLI

Egz. nr 2 otrzymałem Kętrzyn, dnia 21.04.09



Załącznik do protokołu
z kontroli przeprowadzonej
w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kętrzynie
dnia 02.04.2009r.

KSIĘGOWOŚĆ I SPRAWOZDAWCZOŚĆ BUDŻETOWA

Na podstawie przedłożonych dokumentów księgowych :

1/ Sprawozdanie RB 28S na dzień 31.12.2008r. kwota wykonanych wydatków wynosi 88.372,95 zł i jest zgodna z zapisami w księgach rachunkowych.

Dokonano kontroli 5% wydatków na kwotę 6.487,16 zł. (5% 4.418,65zł)

2/ zgodność sald na rachunku bankowym WB nr 49 z dn. 29.12.2008r , wg nr dow. fin. nr 120/12/2008 kwota zero zł co stanowi zgodność salda konta 130 (zgodne ze sprawozdaniem Rb 23 na dzień 31.12.2008r.).

Kontroli poddano następujące dokumenty;

1/ Umowa zlecenie Nr 02/2008 z dnia 01.02.2008r. Ewa Lengauer za prowadzenie spraw dotyczących zarządzania ruchem na drogach powiatowych i gminnych kwota 300zł poz.ks. 16/03/01/2008

2/Lista płac Nr 02/2008 z dnia 01.03.2008r.za dodatkowe wynagrodzenie roczne i miesiąc luty 2008r.brutto 2.594,16 składki ZUS od pracodawcy 416,62zł składki na Fundusz Pracy 63,56zł (ogółem kwota 3.074,34zł) poz.ks.18/03/2008

3/ Faktura VAT 0803240331313 z 26.03.2008r.POLKMTEL S.A. ul.Postępu 3 02-676 Warszawa za usługi telekomunikacyjne 124,44zł poz.ks.20/03/08

4/ Faktura VAT 4190/08 z dnia 01.08.2008r. LOGOS Grzegorz Kamiński Pl.Piłsudskiego 2/1 Kętrzyn zakup materiałów biurowych (ołówki,teczki papierowe,koperty) kwota 104,73zł poz.ks.65/08/01/2008

5/ Faktura VAT 6955/08 z 09.12.2008r. LOGOS Grzegorz Kamiński Pl.Piłsudskiego 2/1 Kętrzyn –materiały biurowe kwota 201,53zł poz.ks. 110/12/2008r.

6/ Faktura VAT 6952/08 z 09.12.2008r. LOGOS G.Kamiński Pl.Piłsudskiego 2/1Kętrzyn zakup tuszu do drukarki 499,65zł poz.111/12/2008r.

7/Faktura VAT 03987/01/2008 z 11.12.2008r.Buchalter SP Z.O.O Al.Wojska Polskiego 83 70-481 Szczecin prenumerata Buchaltera kwota 648zł poz.ks. 115/12/2008

8/Lista płac Nr 12/2008 za m-c grudzień 2008r. brutto 1.294,80zł,składki ZUS od pracodawcy 207,95zł składka na Fundusz Pracy 31,72zł ogółem 1534,47zł poz.ks.114/12/2008

Nie stwierdzono nieprawidłowości kontroli celowości i zasadności wydatków w miesiącach styczeń –grudzień 2008r.

KSIĘGOWA
Janina Orzo