

Psary dn. 26.10.2005r.

Wystąpienie pokontrolne

1. W oparciu o pkt.15 Regulaminu Kontroli Wewnętrznej z dnia 16.12.2002r. protokół kontroli z dnia 18.10.2005r. w związku z kontrolą dokonaną w Gminnej Bibliotece Publicznej w Psarach reprezentowaną przez dyrektora Panią Krystynę Pawlik w dniach 11.10.2005r - 13.10.2005r. obejmującą wydatki bieżące i płać za 2004r. Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

Regulaminu kontroli wewnętrznej, ramowego rocznego planu kontroli i upoważnienia Wójta Gminy Psary Nr KW.0914-8/05 z dnia 11.10.2005r.

W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości świadczące o nie przestrzeganiu przepisów:

- Ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U. Nr 121 poz.591 z 1994r. Z póź. zm.),
- Ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990r. (Dz.U. 01.142.1591 z póź. zm.).

2. W związku z powyższym oraz szczegółowymi ustaleniami przedmiotowej kontroli polecam:

- a) przestrzeganie na bieżąco ustawy o rachunkowości - **termin od zaraz,**
- b) wprowadzić zarządzeniem dyrektora zmianę statutu do Regulaminu Organizacyjnego GBP w Psarach - **termin od zaraz,**
- b) plan finansowy GBP w Psarach powinien być podpisany przez Skarbnika Gminy - **termin od zaraz,**
- c) Wprowadzić książkę kontroli na placówce - **termin od zaraz.**

3. Zgodnie z pkt.16 Regulaminu Kontroli Wewnętrznej kontrolowany jest obowiązany w ciągu 30 dni po otrzymaniu wystąpienia pokontrolnego złożyć informację o sposobie usunięcia wskazanych nieprawidłowości.

Odebrano dn. 27.10.2005r.

Elżbieta Kuyńska

W O J T
Marcin Kozieł