

Psary 30.05.2007r.

### Wystąpienie pokontrolne

1. W oparciu o pkt. 15 Regulaminu Kontroli Wewnętrznej z dnia 16.12.2002r. protokół kontroli z dnia 23.05.2007r. w związku z kontrolą w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Psarach z siedzibą w Dąbiu przeprowadzoną w dniach 08.05.2007r.- 11.05.2007r. w zakresie gospodarki finansowej, płac, przychodów z usług oraz dyscypliny pracy.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

Regulaminu kontroli wewnętrznej, ramowego rocznego planu kontroli i upoważnienia Wójta Gminy Psary Nr KW.0914 - 7/07 z dnia 23.04.2007r.

W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości świadczące o nie przestrzeganiu przepisów :

- Ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym ( Dz.U.2001r. 142.1591 z późn.zm.)
- Ustawy z dnia 17 grudnia 2004r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych ( Dz.U.z 2005r. Nr 14 poz 114. )

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

- W statucie Zakładu Gospodarki Komunalnej w Psarach w rozdziale I **Postanowienia ogólne** § 1 pkt.2 należy zaktualizować obowiązujące przepisy prawne na podstawie, których zakład działa i wprowadzić zmianę załącznika Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Psary Nr XXXIX/307/2005 z dnia 29.12.2005r.

Zmiany w statucie mogą być dokonywane w trybie właściwym dla jego nadania.

- Zobowiązania Zakładu Gospodarki Komunalnej w Psarach winny być regulowane w obowiązujących terminach, w celu uniknięcia sytuacji wynikającej z art.16 ust.1 ustawy z dnia 17 grudnia 2004r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych ( Dz.U.z 2005r. Nr 14 poz. 114).

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

W O J T  
Maria Koziel

Odebrano:

*[Signature]*