

**Informacja o wynikach kontroli problemowej w ramach wykonania
5% wydatków jednostki zgodnie z planem finansowym
przeprowadzonej
w Rejonowej Bibliotece Publicznej w Szubinie.**

Sporządzona w oparciu o Regulamin kontroli wewnętrznej i zewnętrznej Urzędu Miejskiego w Szubinie wydany Zarządzeniem Burmistrza Szubina NR 0151-114/07 z dnia 21 września 2007 roku.

Cel kontroli:

- badanie zgodności działania z obowiązującymi przepisami prawa oraz ocena procesów gospodarczych pod względem celowości, gospodarności i legalności realizowanych działań,
- sprawdzenie wykonania wydatków budżetowych zgodnie z planem finansowym

Temat kontroli:

- prawidłowość przestrzegania procedur kontroli finansowej ,
- realizacja zaleceń pokontrolnych,
- sporządzanie sprawozdań finansowych w powiązaniu z ewidencją księgową,
- prawidłowość przeprowadzenia i rozliczenia inwentaryzacji.

Czas przeprowadzenia kontroli: kontrolę przeprowadzono w dniach 2.12.2008 roku do dnia 8.12.2008 roku.

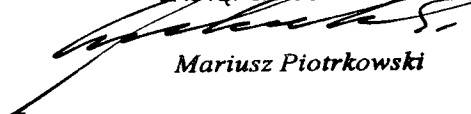
Przedmiotowy zakres kontroli:

- organizacja obiegu dokumentów księgowych związanych z przestrzeganiem obowiązujących procedur dotyczących kontroli merytorycznej i formalno-rachunkowej,
- realizacja wydatków budżetowych przewidzianych w planie jednostki wykonującej budżet,
- wykorzystanie środków zgodnie z planem finansowym,
- prawidłowość kwalifikowania, księgowania i kompletność dowodów księgowych

Ustalenia wyników kontroli.

W czasie kontroli 5% wydatków sprawdzono konta 406,407,410,- nieprawidłowości nie stwierdzono.

ZASTĘPCA BURMISTRZA



Mariusz Piotrkowski