

PROTOKÓŁ KONTROLI nr 2/2008

z dnia 17 czerwca 2008 r.

Kontrolę przeprowadził Inspektor Urzędu Gminy i Miasta w Mirosławcu Lidia Hajkiewicz działająca na podstawie upoważnienia nr 11/2008 z dnia 12 czerwca 2008 r. wydanego przez Burmistrza Mirosławca Elżbietę Rębecką-Sabak do przeprowadzenia kontroli w okresie 16 - 17 czerwca 2008 r.

1. JEDNOSTKA KONTROLOWANA

Ośrodek Kultury w Mirosławcu.

W okresie objętym kontrolą dyrektorem Ośrodka Kultury jest Pan Stanisław Orawiec.

Główną księgową jednostki organizacyjnej jest Pani Katarzyna Mazur.

2. TEMATYKA KONTROLI

Wydatki podlegające kontroli zgodnie z harmonogramem kontroli na 2007 r. - kontrola 5% wydatków za 2007 rok.

3. WYDATKI DOTYCZĄCE ZAKUPU ENERGII ELEKTRYCZNEJ ORAZ ZA CENTRALNE OGRZEWANIE.

Skontrolowano wybiórcze dokumenty źródłowe, stanowiące podstawę wydatków związanych z zakupem energii elektrycznej oraz c.o.

Przeprowadzona kontrola wykazała, iż wszystkie wydatki jednostki udokumentowane zostały stosownymi dowodami księgowymi.

4. KONTROLĄ OBJĘTO NIŻEJ WYMIENIONE WYDATKI:

a) Zakup c.o, moc zamówienia, opłata abonamentowa - f-ra nr 4952/07 z dnia 31.10.2007 r. wystawiona przez ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SPÓŁKA Z O.O. w Mirosławcu na kwotę 4.878,07 zł.

b) Zakup c.o, moc zamówienia, opłata abonamentowa - f-ra nr 5023/07 z dnia 30.11.2007 r. wystawiona przez ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SPÓŁKA Z O.O. w Mirosławcu na kwotę 8.909,68 zł.

c) Zakup c.o, moc zamówienia, opłata abonamentowa - f-ra nr 6059/07 z dnia 31.12.2007 r. wystawiona przez ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SPÓŁKA Z O.O. w Mirosławcu na kwotę 7.778,87 zł.

d) Zakup energii elektrycznej – f-ra VAT NR 9/4698/9R/2007 z dnia 07.09.2007 r. wystawiona przez ENEA Spółka Akcyjna w Poznaniu Oddział w Wałczu na kwotę 2.313,00 zł.

e) Zakup energii elektrycznej – f-ra VAT NR 9/4698/10R/2007 z dnia 08.11.2007 r. wystawiona przez ENEA Spółka Akcyjna w Poznaniu Oddział w Wałczu na kwotę 2.690,49 zł.

Razem kontrolą objęto wydatkowane środki na kwotę: 26 570,11 zł

co stanowi 7,5% planu wydatków (356.090,00)

5. PRZESTRZEGANIE PROCEDUR KONTROLI FINANSOWEJ

Procedury wewnętrznej kontroli finansowej w Ośrodku Kultury wprowadzono Zarządzeniem nr 20/2007 Burmistrza Mirosławca z dnia 27 kwietnia 2007 r. W trakcie kontroli stwierdzono, że procedury kontroli wewnętrznej są przestrzegane. Wszystkie dowody źródłowe zawierały wszystkie istotne, wymagane elementy, w tym poddane zostały kontroli pod względem merytoryczno-rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez upoważnienie osoby.

6. USTALENIA KOŃCOWE

Kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń co do celowości, legalności i gospodarności wydatków związanych z powyższymi kosztami.

Na powyższych ustaleniach czynności kontrolne zakończono.

W trakcie kontroli informacji udzielała główna księgowa Pani Katarzyna Mazur.

Dyrektor Ośrodka Kultury w Mirosławcu Pan Stanisław Orawiec został poinformowany o przysługującym mu z mocy przepisów prawa zgłoszenia w ciągu 7 dni zastrzeżeń, co do konkretnych faktów utrwalonych w niniejszym protokole. Niniejszy protokół kontroli został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla kontrolowanego oraz kontrolującego.

Mirosławiec, 17 czerwca 2008 r.

Podpis osób kontrolowanych

1. ~~Główny Księgowy~~
~~mgr Katarzyna Mazur~~

2. ~~DYREKTOR~~
~~mgr Stanisław Orawiec~~

Podpis osoby kontrolującej

~~INSPEKTOR~~
~~ds. Kontroli Wewnętrznej~~
~~Porządku Publicznego~~
~~Lidia Hajkiewicz~~