

**Zarządzenie nr 39/2019**  
**Burmistrza Miasta Działdowo**  
**z dnia 9 maja 2019 r.**

**w sprawie: przeprowadzenia kontroli w podległych i nadzorowanych jednostkach sektora finansów publicznych**

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 oraz art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz.2077 ze zm) zarządzam, co następuje:

**§1. Przeprowadzić kontrolę zgodnie z poniższą tabelą:**

L.p	Jednostka kontrolowana	Rodzaj kontroli	Przedmiot kontroli	Miejsce kontroli	Termin kontroli	Imiona i nazwiska kontrolerów
1.	Szkoła Podstawowa nr 1	problemowa	Prowadzenie ewidencji księgowej w zakresie rozliczenia podatku od towarów i usług.  Prowadzenie dokumentacji jednostki w zakresie stosowania procedury scentralizowanych rozliczeń podatku od towarów i usług.	siedziba szkoły ul. Jagiełły 33	IV kwartał 2019	L. Faltynowska A.Wilamowska A.Dąbrowska
2.	Zespół Szkół nr 2	problemowa	Prowadzenie ewidencji księgowej w zakresie rozliczenia podatku od towarów i usług.  Prowadzenie dokumentacji jednostki w zakresie stosowania procedury scentralizowanych rozliczeń podatku od towarów i usług.	siedziba szkoły ul. Polna 11	II kwartał 2019	B.Lamtych L. Faltynowska K. Stempka
3.	Przedszkole Miejskie nr 1	problemowa	Gospodarka magazynowa – ewidencja przychodów i rozchodów w magazynie żywności. Zasady i praktyka wydawania żywności z magazynu.  Prowadzenie rozliczeń z pracownikami w zakresie pożyczek z ZFŚS.	siedziba jednostki ul. Grunwaldzka 2	III kwartał 2019	A. Stegnicka M. Angowska
4.	Przedszkole Miejskie nr 3	problemowa	Gospodarka magazynowa – ewidencja przychodów i rozchodów w magazynie żywności. Zasady i praktyka wydawania żywności z magazynu.  Prowadzenie rozliczeń z pracownikami w zakresie pożyczek z ZFŚS.	siedziba jednostki ul. Sportowa 4	II kwartał 2019	A.Stegnicka M. Angowska
5.	MOSiR	problemowa	Prowadzenie ewidencji księgowej w zakresie rozliczenia podatku od towarów i usług.  Zgodność kwot wykazywanych w sprawozdaniach budżetowych z ewidencją księgową jednostki.	siedziba jednostki ul. Robotnicza 10	IV kwartał 2019	B.Lamtych A. Wilamowska K. Stempka

Lp	Jednostka kontrolowana	Rodzaj kontroli	Przedmiot kontroli	Miejsce kontroli	Termin kontroli	Imiona i nazwiska kontrolerów
6	MSD	problemowa	Prowadzenie ewidencji księgowej w zakresie rozliczenia podatku od towarów i usług.  Zgodność kwot wykazywanych w sprawozdaniach budżetowych z ewidencją księgową jednostki.	siedziba zakładu ul. Wolności 2/4	III kwartał 2019	M. Stenkel A. Wilamowska
6.	Miejski Dom Kultury	problemowa	Prawidłowość naliczania wynagrodzeń pracowników , składek na ubezpieczenia oraz potrącania podatku dochodowego z wynagrodzeń za okres 3 miesięcy bieżącego roku.	siedziba jednostki ul. Wolności 64	III kwartał 2019	Ł. Jaroszevska

**§2.** Termin kontroli określony w § 1 jest jedynie terminem planowanym i nie jest wiążący. Może on ulec zmianie bez potrzeby zmiany niniejszego zarządzenia z zastrzeżeniem, że kontrola musi zostać przeprowadzona do 13 grudnia 2019 r.

**§3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz  
/-/ Grzegorz Mrowiński