

### Informacja dotycząca przebiegu i efektów kontroli BF.1711.9.2019

1.	Znak sprawy	BF.1711.9.2019
2.	Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Burmistrz Miasta Działdowo
3.	Jednostka organizacyjna podlegająca kontroli	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Działdowie
4.	Tematyka przeprowadzonej kontroli	1. Prowadzenia ewidencji księgowej w zakresie rozliczenia podatku od towarów i usług, 2. Zgodność kwot wykazywanych w sprawozdaniach budżetowych z ewidencją księgową jednostki.
5.	Data rozpoczęcia kontroli	10 grudnia 2019 r.
6.	Data zakończenia kontroli	11 grudnia 2019 r.
7.	Badany okres	Rok 2018
8.	Zalecenia pokontrolne	Prowadzenie konta 980 - plan finansowy wydatków budżetowych zgodnie z zasadami określonymi w przepisach Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U.2017.1911 ze zm.) oraz przyjętym w jednostce Zakładowym planem kont - Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 19/2017 Dyrektora MOSiR w Działdowie.
9.	Informacja o wykonaniu zaleceń pokontrolnych	Udzielono odpowiedzi na ww zalecenia - pismo Dyrektora Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Działdowie nr MOSiR 0.09.090.1/2020 z dnia 07.01.2020 r.

Sporządził: Barbara Lamtych, Anna Wilamowska, Katarzyna Stempka

Działdowo, dnia 08 stycznia 2020 r.