

Informacja dotycząca przebiegu i efektów kontroli BF. 0914-7/09

1.	Znak sprawy	BF.0914-7/09
2.	Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Burmistrz Miasta Działdowo
3.	Jednostka organizacyjna podlegająca kontroli	Miejska Biblioteka Publiczna w Działdowie
4.	Tematyka przeprowadzonej kontroli	Realizacja procedur w zakresie celowości zaciągania zobowiązań i dokonywanie wydatków.
5.	Data rozpoczęcia kontroli	26.VI.2009 r.
6.	Data zakończenia kontroli	26.VI.2009 r.
7.	Badany okres	2008/2009
8.	Zalecenia pokontrolne	1. Polecenia wyjazdu służbowego Dyrektora MBP sprawdzać pod względem merytorycznym oraz stwierdzać wykonanie polecenia służbowego przez osobę do tego upoważnioną tj. Burmistrza Miasta Działdowo, oraz przy rozliczaniu delegacji pracowników zwracać uwagę na kompletność zapisów tj. spełnienia wymogów formalnych dla dokumentu polecenia wyjazdu. 2. W myśl przepisu art. 16 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) dokonywać klasyfikacji wydatków według dodatkowej klasyfikacji dotyczącej obszarów, kategorii i podkategorii wydatków strukturalnych. Klasyfikowania i ewidencjonowania poszczególnych wydatków należy dokonywać zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 26.10.2007 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji wydatków strukturalnych (Dz. U. Nr 209, poz. 1511) oraz uzupełnić przepisy wewnętrzne jednostki w tym zakresie. 3. Przestrzegać postanowień § 8 pkt 6 Zarządzenia Nr 1/2007 Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Działdowie z dnia 29.06.2007 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji dot. zasad gospodarki kasowej w MBP w Działdowie. 4. Prowadzić ewidencję druków ścisłego zarachowania wymienionych w wyżej cytowanym Zarządzeniu.