

## Informacja dotycząca przebiegu i efektów kontroli BF.1711.6.2015

1.	Znak sprawy	BF.1711.6.2015
2.	Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Burmistrz Miasta Działdowo
3.	Jednostka organizacyjna podlegająca kontroli	Miejska Biblioteka Publiczna w Działdowie
4.	Tematyka przeprowadzonej kontroli	1. Zaciąganie i regulowanie zobowiązań w kontekście przestrzegania wewnętrznych procedur określonych w zakładowej polityce rachunkowości i obiegu dokumentów, 2. Prawdliwość dokumentowania i rozliczania poleceń wyjazdów służbowych.
5.	Data rozpoczęcia kontroli	03 sierpień 2015 r.
6.	Data zakończenia kontroli	04 sierpień 2015 r.
7.	Badany okres	Kontrolę przeprowadzono na wybranej próbie roku 2014 z zakresu określonego w pkt 1, temat określony w pkt 2 kontrolowano za rok 2014.
8.	Zalecenia pokontrolne	1. Dowody księgowo, na podstawie których regulowane są zobowiązania poddawać wstępnej kontroli Głównego Księgowego ( art. 54 ust.1 pkt 2 i 3 oraz ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. 2013. 885 t. j. ze zm.). 2. Przy zaciąganiu i regulowaniu zobowiązań przestrzegać przepisów wewnętrznych obowiązujących w jednostce. 3. Polecenia wyjazdów służbowych każdorazowo zatwierdzać do wypłaty przez osoby uprawnione ( art. 53 ust.1 i 54 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. 2013. 885 t. j. ze zm.). 4. Przy wydawaniu i rozliczaniu poleceń wyjazdów służbowych stosować w pełnym zakresie przepisy Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce budżetowej z tytułu podróży służbowej ( Dz.U.2013.167).
9.	Informacja o wykonaniu zaleceń pokontrolnych	Udzielono odpowiedzi na w/w zalecenia – pismo Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Działdowie z dnia 24.09.2015 r.

Sporządziła: Barbara Lamtych