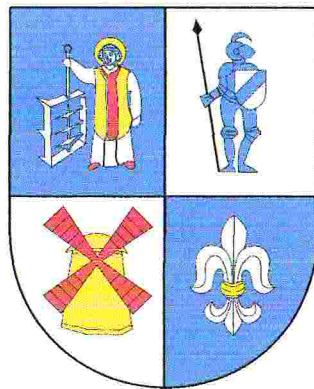




PROTOKÓŁ KONTROLI

przeprowadzonej w Zarządzie Drogowym w Sępólnie przy ul. Koronowskiej 5, którego kierownikiem jest Dyrektor – Pan inż. Edwin Eckert.
Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 17 lutego 2011r. w siedzibie Zarządu.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny wyznaczony przez przewodniczącego Komisji Rewizyjnej w składzie:

- Franciszek Klóska,
- Edward Maziarz,

na podstawie upoważnienia do kontroli nr 2/2011 z dnia 14 stycznia 2011r..

Zakresem kontroli objęto: obowiązki Zarządu Drogowego w zakresie inwentaryzacji składników majątkowych.

Kontrolujący dokonali następujących czynności kontrolnych:

- 1) Zapoznali się z procedurą przeprowadzania inwentaryzacji w myśl zasad polityki rachunkowości Zarządu w tym zakresie.
- 2) Dokonali wglądu w dokumenty źródłowe przeprowadzonych inwentaryzacji na dzień 31.12.2010r..

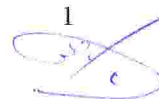
W wyniku powyższych czynności kontrolujący dokonali następujących ustaleń:

- 1) Dyrektor Zarządu podpisał zarządzenie z dnia 15.12.2010r. o przeprowadzeniu inwentaryzacji składników majątkowych. Sporządzony został harmonogram sporządzenia spisu z natury a na wniosek gł. księgowego – Pani mgr Renaty Piotrowskiej; Dyrektor wyznaczył przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej.
Członkowie komisji przyjęli do wiadomości fakt ich powołania.
Główna księgowa przeprowadziła szkolenie i udzieliła stosownego instruktażu w zakresie przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątkowych.
- 2) Stwierdzono wręcz wzorowe i kompletne sporządzenie dokumentacji inwentaryzacyjnej. Stwierdzono też, że wartość środków trwałych brutto wyniosła wg spisu z natury 1.357.622,43 zł a przedmiotów nietrwałych 82.641,79 zł. Spisem objęto również inne materiały eksploatacyjne, choć Zarząd nie ma takiego obowiązku. Spis ten pomaga kierownictwu jednostki bieżąco kontrolować gospodarkę materiałową w trakcie wykonywania swych statutowych obowiązków.
- 3) Nie dokonano rozliczeń różnic inwentaryzacyjnych, bo braków nie stwierdzono.

W toku czynności kontrolnych wyjaśnienia złożyli: Pani mgr Renata Piotrowska – gł. księgowa oraz Dyrektor Pan inż. Edwin Eckert.

Z wyjaśnień tych zespół kontrolny przyjął za istotne:

1



- 1) Oświadczenie Dyrektora, że bierze na siebie pełną odpowiedzialność za cały powierzony mu majątek Zarządu Drogowego. Przed oświadczeniem oznajmił, że część sprzętu; jak m.in. samochody są przypisane konkretnym osobom z imienia i nazwiska, którzy są materialnie odpowiedzialni za powierzone mienie jednostki. Odpowiedzialność materialna wynika z Kodeksu pracy i zawartych umów z pracownikami o materialnej odpowiedzialności. Nie wszystkie składniki majątkowe da się przypisać konkretnemu pracownikowi ze względów organizacyjnych jednostki, stąd moje wcześniejsze oświadczenie – powiedział. Członkom zespołu kontrolnego powyższe wyjaśnienia wystarczyły.

Kontrolowany nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu / ~~wnosi następujące zastrzeżenia do protokołu*~~

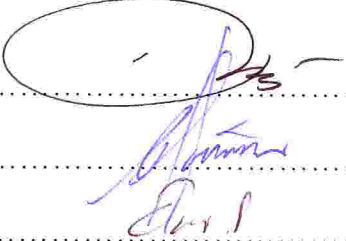
Protokół kontroli sporządzono w 3-ch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Pouczono kierownika jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia w terminie 5 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń.

Część składową niniejszego protokołu stanowią następujące załączniki:

- 1)
2)

Protokół zawiera dwie ponumerowane strony.


.....
.....
.....
(podpisy osób kontrolujących)


21.02.2011r. j.pz. Edwin Eckert
(data - podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

ZARZĄD DROGOWY
w Sępólnie Kraj.
Powiat Sępoleński
ul. Korcnowska 5
89-400 Sępólno Krajeńskie
tel. (052) 388 12 02
NIP 561-133-56-37 Regon 092363449