# **POWIATOWY URZĄD PRACY W MYŚLIBORZU**

W dniach od 10 sierpnia 2009 roku do 26 sierpnia 2009 roku została przeprowadzona kontrola problemowa w Powiatowym Urzędzie Pracy w Myśliborzu. Przedmiotem kontroli była gospodarka finansowa jednostki w okresie od 01 stycznia 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku w zakresie:

* uregulowań organizacyjno – prawnych,
* gospodarki środkami pieniężnymi,
* gospodarki rzeczowymi składnikami majątku,
* rachunkowości i sprawozdawczości,
* dochodów i wydatków budżetowych,
* zgodności procedur udzielania zamówień publicznych z obowiązującymi przepisami prawa.

Do ustaleń kontroli, w protokole podpisanym w dniu 15 września 2009 roku, dyrektor jednostki złożył wyjaśnienia pismem z dnia 17 września 2009 roku.

W trakcie kontroli, stwierdzono nieprawidłowości, których zakres opisano w Protokole Nr KR.0913/13/2009 z dnia 14 września 2009 roku. Stwierdzono niżej wymienione nieprawidłowości:

1. przeksięgowanie wyniku finansowego na fundusz jednostki niezgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów Publicznych z dnia 28 lipca 2006 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz. U. z 2006r., Nr 142, poz. 1020),
2. nie w pełni wypełniona księga inwentarzowa pozostałych środków trwałych (rubryki: wartość przychodu, rozchodu, i stan końcowy).

Sprawozdanie z wykonania zaleceń pokontrolnych i wykazanych nieprawidłowości Dyrektor jednostki przedstawił w piśmie z dnia 20 listopada 2009 roku.

## Informację przygotowała: Jolanta Stachurska – Inspektor Wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego

## Informację zatwierdził: Adam Baik – Naczelnik Wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego