

**Zarządzenie Nr 180/14
Burmistrza Orzysza
z dnia 24.06.2014 r.**

w sprawie zaleceń pokontrolnych zmierzających do usunięcia nieprawidłowości w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Orzyszu.

Na podstawie § 17 ust. 2 Zarządzenia Nr 98/10 Burmistrza Orzysza z dnia 04 maja 2010r. w sprawie kontroli instytucjonalnej w jednostkach organizacyjnych Gminy Orzysz i w Urzędzie Miejskim w Orzyszu zarządzam co następuje:

§ 1

W dniach od 14 - 30.05.2014 r. przeprowadzono kontrolę sprawdzającą w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji Orzyszu dotyczącą :

- 1/ Prawdłości księgowania i rozliczenia należności,
- 2/ Rozliczenia zobowiązań,
- 3/ Ustalenia ogólnooorganizacyjne

Wyniki kontroli i wykaz nieprawidłowości stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 2.

Treść zaleceń pokontrolnych stanowi załącznik nr 2 do zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania


Burmistrz Orzysza
Tomasz Jakub Sulima

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 180/14
Burmistrza Orzysza
z dnia 24 czerwca 2014 r.

Ustalenia kontroli zawarte w protokole kontroli z dnia 30 maja 2014r.

1/ Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Orzyszu prowadzi księgi rachunkowe przy użyciu komputera w oparciu o program „Księgowość budżetowa i planowanie” wyprodukowanego przez Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM, Tadeusz i Roman Groszek. Nieprawidłowości nie stwierdzono .

2/ Sprawdzono zgodność danych wykazanych w sprawozdaniach RB-27 S i RB-28S za m-c sierpień 2013 r.

załącznik nr 1.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

3/ Sprawdzono prawidłowość rozliczeń dotyczących ryczałtu na samochód prywatny wykorzystywanych przez pracowników

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

4/ Sprawdzono terminy przeprowadzania inwentaryzacji składników majątkowych oraz sposób rozliczania inwentaryzacji.

Nieprawidłowości nie stwierdzono

5/ Stwierdzono błędną klasyfikację zakupu wody dla pracowników.

Burmistrz Orzysza

Tomasz Jakub Sulima

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 180/14
Burmistrza Orzysza
z dnia 24.06.2014 r..

1	Numer kontroli	Nr 1
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
3	Adres jednostki kontrolowanej	Osiedle Robotnicze 11a , 12-250 Orzysz
4	Termin kontroli	14.05.2014 r. do 30.05.2014 r.
5	Osoby uczestniczące w kontroli	Z-ca Głównego Księgowego – Teresa Nagórska Dyrektor MOSiR – Anna Rogińska Główny księgowy – Wioletta Chludzińska
6	Zalecenia instytucji kontrolującej	1. Zaleca się prawidłowe przyporządkowanie paragrafów klasyfikacji budżetowej wydatków bieżących do rodzaju kosztów wyszczególnionych w planie kont

Orzysz , data 24.06. 2014r.

Burmistrz Orzysza
Tomasz Jakub Sulima