

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 97./13
Burmistrza Orzysza
z dnia 9 maja 2013r.

1	Numer kontroli	Nr 1
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Dom Kultury w Orzyszu
3	Adres jednostki kontrolowanej	Giżycka 9 , 12-250 Orzysz
4	Termin kontroli	11.04.2013 r. do 30.04.2013r.
5	Osoby uczestniczące w kontroli	Skarbnik Gminy – Krystyna Harłoczyńska
6	Zalecenia instytucji kontrolującej	<ol style="list-style-type: none">1. Zaleca się ponownie sprawdzić rozliczenie paliwa i wyjaśnić różnicę w rozliczeniach kwartalnych i rocznych. Wykazano oszczędności w zużyciu paliwa na 1,77 l a w rozliczeniu rocznym jest przepał w ilości 0,63 L.2. Inwentaryzację roczną – spis z natury przeprowadzać zgodnie z przepisami o rachunkowości oraz polityki rachunkowości obowiązującej w Domu Kultury – Zarządzenie nr 2/01/09 winno być przeprowadzona w 2012r. Artykuł 4 ust. 5 określa zakres odpowiedzialności kierownika jednostki. Jest to odpowiedzialność za realizację obowiązków wynikających z przedmiotowego zakresu rachunkowości (art. 4 ust. 3 u.o.r.). Ponosi ją kierownik jednostki, który jest zdefiniowany w art. 3 ust. 1 pkt 6 u.o.r.. Odpowiedzialność ta jest niezbywalna, co oznacza, że nie można jej praktycznie wyłączyć lub scedować na inną osobę.

Orzysz , data 9 maja 2013r..

Burmistrz Orzysza
Tomasz Jakub Sulima