

Protokół kontroli wewnętrznej Zespołu Finansowo - Księgowego
przeprowadzonej w zakresie prawidłowości sporządzania sprawozdań budżetowych
Kuratorium Oświaty w Szczecinie

Kontrolę wewnętrzną przeprowadziła w dniach od 14 do 21 grudnia 2012r. Anna Piasecka – Grzegorek – Główna Księgowa Kuratorium Oświaty w Szczecinie.

Kontrolę przeprowadzono w Zespole Finansowo – Księgowym.

Kontrolą objęto wszystkie sprawozdania budżetowe sporządzone przez Kuratorium Oświaty w Szczecinie w okresie od 1 lutego do 27 lipca 2012., tj. sprawozdania: Rb-23, Rb-27, Rb-28, Rb-28 Programy, Rb-28 UE, Rb-70, Rb-Z, Rb-N, Rb-BZ1

Sprawozdania objęte kontrolą były sporządzane za miesiące: styczeń, luty, marzec, kwiecień, maj i czerwiec 2012r. i dotyczyły procesu gromadzenia i wydatkowania środków publicznych w ramach budżetu państwa i budżetu środków europejskich, zobowiązań i należności, wynagradzania pracowników Kuratorium oraz budżetu w układzie zadaniowym.

Analizie poddano 37 sprawozdań i 7 korekt sprawozdań (łącznie 44 sprawozdania).

W toku analizy stwierdzono:

- dane wykazywane w sprawozdaniach objętych kontrolą wynikały z danych zawartych w księgach rachunkowych jednostki i były z nimi zgodne
- wszystkie sprawozdania objęte kontrolą zostały sporządzone w terminach wynikających z obowiązujących przepisów w zakresie sprawozdawczości
- wszystkie sprawozdania objęte kontrolą zostały podpisane przez osoby do tego upoważnione, terminowo złożone w wersji papierowej do dysponenta wyższego szczebla i terminowo przekazane w systemie TREZOR i ISRb.

Nie stwierdzono nieprawidłowości w badanym obszarze.

W załączeniu do protokołu znajduje się zestawienie kontrolowanych sprawozdań.

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządza się w dwóch egzemplarzach: jeden w celu przekazania do Wydziału Administracji i Kadr Kuratorium Oświaty, drugi dla osoby dokonującej kontroli

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA

..... Anna Piasecka-Grzegorek

Podpis osoby przeprowadzającej kontrolę

załącznik do protokołu kontroli wewnętrznej,
przeprowadzonej w okresie od 14 do 21 grudnia 2012r.

miesiąc	rozdział sprawozdania / data złożenia do administracji wyższego szczebla								
	Rb-23	Rb-27	Rb-28	Rb-28 Programy	Rb-28 UE	Rb-70	Rb-Z	Rb-N	Rb-BZ 1
styczeń	10.02.2012	10.02.2012	10.02.2012	10.02.2012	10.02.2012	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
			korekta z dnia 14.02.2012	korekta z dnia 14.02.2012					
luty	09.03.2012	09.03.2012	09.03.2012	09.03.2012	09.03.2012	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
			korekta z dnia 12.03.2012						
marzec	10.04.2012	10.04.2012	10.04.2012	10.04.2012	10.04.2012	10.04.2012	12.04.2012	12.04.2012	nie dotyczy
	korekta z dnia 20.04.2012	korekta z dnia 20.04.2012							
kwiecień	10.05.2012	10.05.2012	10.05.2012	10.05.2012	10.05.2012	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
maj	08.06.2012	08.06.2012	08.06.2012	08.06.2012	08.06.2012	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
			korekta z dnia 12.06.2012						
czerwiec	10.07.2012	10.07.2012	10.07.2012	10.07.2012	10.07.2012	10.07.2012	10.07.2012	10.07.2012	20.07.2012
									korekta z dnia 27.07.2012

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Piasecka-Przegorek

sporządziła