

POWIAT BIAŁOGARDZKI
STAROSTWO POWIATOWE
w Białogardzie
ul. 1-go Maja 18, nr kodu 78-200
tel. 094 312 09 01, fax 094 312 09 11

Białogard, 2010-06-29

Or. -0911-1/10

Szanowny Pan
Józef Chodarczewicz
Prezes
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Szczecinie

Dot. Pisma znak WK-0913-944/4/K/2010 z dnia 28.05.2010 r.

Dziękując za wskazówki i uwagi wynikające z przeprowadzonej w okresie od 28.01.2010r. do dnia 26.03.2010r. kontroli kompleksowej gospodarki finansowej Powiatu Białogardzkiego za lata 2006-2009, pragnę poinformować Pana o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych.

W zakresie rachunkowości:

- Ad. 1. doprecyzowano przepisy wewnętrzne,
- Ad. 2. pkt b) zmieniono sposób księgowania odprowadzenia gotówki do banku,
pkt c) uzupełniona została ewidencja ilościowa wartościami w Wydziale Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami,
- Ad. 3. rozszerzono ewidencję analityczną do kont 011 i 071,
- Ad. 6. zmieniono sposób numerowania zapisów operacji,
- Ad. 9. zweryfikowane zostały konta oraz zapisy księgowe na nich zawarte,
- Ad. 10. dokonane zostały zmiany personalne z pouczeniem o obowiązkach wynikających z charakteru wykonywanej pracy,
- Ad. 11. dokonano korekty ksiąg rachunkowych,
- Ad. 12. pouczone pracowników o konieczności uzupełniania numerów inwentarzowych na dowodach OT.

Pozostałe nieprawidłowości zostały wyeliminowane już w okresie wcześniejszym lub ich powstanie miało charakter incydentalny.

W zakresie spraw finansowych, sprawozdawczości oraz gospodarowania nieruchomościami pouczone pracowników o konieczności przestrzegania terminów, procedur oraz przepisów.


mgr Krzysztof Bagiński