



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, 2012-06-20

FN.IV.431.1.15.2012

**Pan
Dariusz Doroz
Powiatowy Lekarz
Weterynarii w Kazimierzy
Wielkiej**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 roku o Wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. Nr 31, poz. 206) oraz art. 6 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o Kontroli w administracji rządowej (Dz.U. nr 185. poz. 1092), Tomasz Płachta oraz Marek Dubik pracownicy Wydziału Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego przeprowadzili w dniach 10, 11, 14, 15 i 16 maja br. w podległej Panu jednostce kontrolę problemową dotyczącą działalności finansowo - gospodarczej w 2011 roku.

W związku z powyższym, na podstawie art. 47 wymienionej na wstępie ustawy o Kontroli w administracji rządowej, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wydział Finansów i Budżetu pozytywnie ocenia działalność finansowo - gospodarczą Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Kazimierzy Wielkiej w 2011 roku.

Przeprowadzone czynności kontrolne wykazały, że:

1. Sprawozdanie Rb-28 za 2011 rok jest zgodne z zapisami poszczególnych kont analitycznych. Dowody finansowo - księgowe zaewidencjonowane były w prowadzonej w jednostce ewidencji księgowej, a poszczególne operacje gospodarcze ujmowane były w sposób prawidłowy. Ponadto dowody źródłowe, każdorazowo sprawdzano przed ich realizacją pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzano do wypłaty przez osoby do tego upoważnione, z podaniem pełnej klasyfikacji budżetowej.
2. Kontrolą objęto również prawidłowość dokonywanych zmian w planie wydatków na 2011 rok. Na tę okoliczność sporządzono zestawienia ze zmianami do planu dokonywane w trakcie 2011 roku, przy czym nieprawidłowości nie stwierdzono.
3. Metodą wrywkową kontroli poddano wydatki rzeczowe jednostki z 2011 roku. Na powyższą okoliczność sporządzone zostały stosowne zestawienia z wyszczególnieniem skontrolowanych dokumentów, podpisane przez kontrolujących oraz głównego księgowego. W badanych dokumentach nieprawidłowości nie stwierdzono.
4. Kontroli poddano okresowe karty drogowe za IV kwartał 2011 roku samochodu marki Renault Megane o nr rej. TKA W414 i Renault Kangoo o nr rej. TKA W411. Sporządzono zestawienia obejmujące miesięczne zużycia paliwa i przebiegu kilometrów. W trakcie analizy druków kart drogowych nieprawidłowości nie stwierdzono.
5. Sprawozdanie Rb-27 z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań

zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za okres od początku roku do końca IV kwartału 2011 zgodne jest z prowadzoną w kontrolowanej jednostce ewidencją księgową. Środki należne Skarbowi Państwa przekazywane były zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Z up. Wojewody Świętokrzyskiego
mgr Jolanta Korban
Zastępca Dyrektora
Główny Księgowy Budżetu Wojewody