

**Gmina Kietrz**  
48-130 Kietrz, ul. 3 Maja 1  
NIP 7481518629  
Regon 531412898

**PROTOKÓŁ NR 1**  
**z dnia 22 CZERWCA 2012 roku**

z kontroli przeprowadzonej w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Nowej Cerekwi przy ul. Rogożańskiej w dniu 21 czerwca 2012 roku.

**Kontrolę przeprowadziła:**

- Joanna Koba – Zastępca Głównego Księgowego w Urzędzie Miejskim w Kietrz
  - Aleksandra Branicka – inspektor ds. inwentaryzacji
- Działając na podstawie upoważnienia Burmistrza Kietrza Nr WOP. 0052.38.2012.JK z dnia 18 czerwca 2012 roku kontrolę przeprowadzono w obecności Pani Joanny Jacheć – Dyrektora Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Nowej Cerekwi.

Celem kontroli jest sprawdzenie wykonania zaleceń pokontrolnych z 2011 roku w zakresie prowadzenia kartotek i dzienników żywieniowych.

**Radane dowody źródłowe:**

1. Faktury (rachunki) – za zakupione artykuły spożywcze,
2. Kartoteki żywieniowe,
3. Dzienniki żywieniowe,

**Zakres tematyczny kontroli:**

- Sprawdzenie poprawności wydatku na fakturze do ujęcia w poszczególnej kartotece żywieniowej.
- Sprawdzenie poprawności ujęcia poszczególnego produktu w kartotekach i dziennikach żywieniowych jednostki.

**Ustalenia kontroli:**

Sprawdzenie poprawności wydatku na fakturze do ujęcia w poszczególnej kartotece żywieniowej

Próbie poddano 6 faktury za okres styczeń-marzec 2012r. Przeanalizowano poszczególne pozycje dokumentów księgowych celem weryfikacji z kartoteką żywnościową. Sprawdzono czy wybrane artykuły wyszczególnione na fakturze i w ilościach z nią zgodnych wprowadzono do kartotek.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Sprawczenie poprawności ujęcia poszczególnego produktu w kartotekach i dziennikach żywnościowych jednostki

Weryfikacji poddano poprawność ujęcia poszczególnego produktu na kartotece żywnościowej do dziennika żywnościowego jednostki, czyli do momentu rozchodu z magazynu.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

**Zalecenie pokontrolne:**

**Ponownie** zaleca się uzupełnienie regulaminu jednostki o instrukcję obiegu artykułów żywnościowych od momentu zakupu poprzez przyjęcie na stan (wpis do kartoteki żywnościowej) do momentu rozchodu w dzienniku żywnościowym.

Kontrola sprawdzająca potwierdziła, że zalecenia pokontrolne zostały wykonane i mają zastosowanie w prowadzonej gospodarce żywnościowej jednostki.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

DYREKTOR  
*[Signature]*  
.....  
Strona kontrolowana  
.....  
.....  
18-100 Nowa Górecka  
Gmina Kołtusz  
tel. 485-12-41

*[Signature]*  
*[Signature]*  
.....  
Strona kontrolująca