

**Pan**  
**Zbigniew Polowczyk**  
**Dyrektor**  
**Domu Pomocy Społecznej**  
**w Chumiętkach**

W dniu 11 grudnia 2007 roku w Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach, na podstawie uchwały Nr 27/195/07 Zarządu Powiatu Gostyńskiego z dnia 26 lipca 2007r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli instytucjonalnej na II półrocze 2007r. przeprowadzono kontrolę w zakresie przestrzegania procedur kontroli oraz przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków w 2006 roku.

W związku z ustalonymi nieprawidłowościami Zarząd Powiatu Gostyńskiego zaleca:

- uaktualnić Plan Kont zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych,
- określić datę wejścia w życie Załącznika nr 1 do instrukcji obiegu i kontroli dokumentów w Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach z dnia 1 stycznia 2001 r.
- w Załączniku nr 1 do instrukcji obiegu i kontroli dokumentów w Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach z dnia 1 stycznia 2001 r. w części dotyczącej „Dowody kasowe i bankowe pkt. 3 raporty kasowe z załącznikami oraz pkt. 4 przelewy” określić osoby odpowiedzialne za sprawdzenie pod względem formalno – rachunkowym i zatwierdzenie.

Termin wykonania zaleceń określa się na dzień 10 marca 2008 r.

Zarząd Powiatu Gostyńskiego prosi – w terminie 14 dni od daty wykonania niniejszych zaleceń pokontrolnych – o informację dot. sposobu wykorzystania uwag i wykonania wniosków, bądź podjętych działaniach na rzecz realizacji wniosków lub przyczyn niepodjęcia takich działań.