

- karty drogowe.

Wg oświadczenia Skarbnika Gminy (załącznik Nr 31 do protokołu kontroli), w 2006 roku nie wystąpiły w obrocie i nie była prowadzona ewidencja czeków rozrachunkowych oraz świadectwa miejsca pochodzenia zwierząt.

## 2.2. Sposób gospodarowania drukami ewidencjonowanymi.

Kontrolą w powyższym zakresie objęto n/w ewidencję druków ścisłego zarachowania:

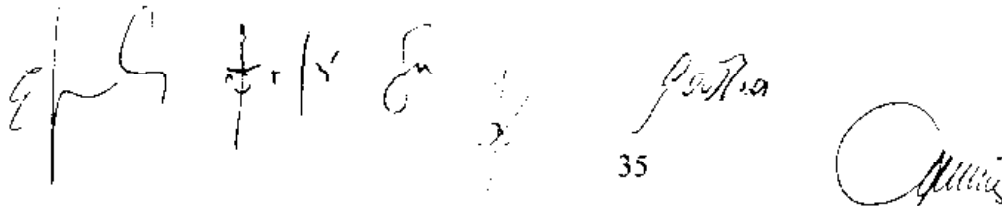
- Bilety opłaty targowej jednorazowe,
- kontokwitariusze zobowiązania pieniężnego,
- kwitariusze przychodowe K-103,
- arkusze spisu z natury,
- dowody wpłaty – KP.

W wyniku kontroli ustalono, że w okresie 2006 r. w/w druki zostały objęte inwentaryzacją w dniu 29 grudnia 2006 roku. Jednostka prowadzi ewidencję druków ścisłego zarachowania. Prowadzona ewidencja zawiera datę rozchodu danego druku, numery przyjętych i wydanych druków, ilość zaprzychodowanych i rozchodowanych i stan po każdym przychodzie i rozchodzie oraz podpisy osób potwierdzających ich odbiór.

Ponadto kontrola stwierdziła, że dla zakupionych dowodów wpłat KP „Kasa przyjmie”, nadanie serii i numerów (które nie zostały nadane przez drukarnię), dokonał kasjer a nie komisyjnie co narusza § 30 pkt 4 lit. b, cz. 7 obowiązującej w jednostce „Instrukcji sporządzania, obiegu kontroli dowodów księgowych dla Urzędu Gminy Nowa Słupia, wdrożonej Zarządzeniem Nr 44/03 Wójta Gminy z dn. 29 września 2003r., zgodnie z którym „Do obowiązku Komisji należy nadanie numerów ewidencyjnych dowodom, które nie posiadają serii i numerów nadanych przez drukarkę”. Odpowiedzialność za powyższą nieprawidłowość ponosi Inspektor ds. obsługi kasy oraz Skarbnik Gminy z tytułu nadzoru Wspólne wyjaśnienie, inspektor i Skarbnik Gminy stanowi zał. Nr 32 do protokołu kontroli. Wyjaśnieniu podano:

*Oznaczenia numerów na drukach ścisłego zarachowania (Kasa Przyjmie) KP W 2006r. przez przeoczenie dokonała sama kasjerka a nie Komisja. Po zwróceniu uwagi przez kontrolującego od dnia 2 stycznia 2008r. zostaną podjęte starania aby podobna sytuacja nie miała miejsca.*

Podane wyjaśnienie świadczy o braku kontroli nad oznaczeniem zakupionych druków.



35