

**Sprawozdanie z kontroli przeprowadzonej w Gimnazjum Nr 2 im. Powstańców Warszawy
w Skarżysku-Kam.**

Na podstawie upoważnienia Nr 57/2010 z 27.08.2010 r. Prezydenta Miasta Skarżyska-Kam w dniach od 30.08.2010 do 09.09.2010 r. z przerwą dnia 04.09.2010 r. pracownik Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta przeprowadził w Gimnazjum Nr 2 im. Powstańców Warszawy w Skarżysku-Kamienna, ul. Słowackiego 29, kontrolę problemową w zakresie wykorzystania środków finansowych zgromadzonych na rachunku dochodów własnych oraz kontrola w zakresie przestrzegania przepisów ustawy - Prawo zamówień publicznych.

W trakcie kontroli stwierdzono uchybienia:

1. Polityka Rachunkowości nie zawiera wszystkich elementów wskazanych w art. 10 ust. 1 pkt. 2 –brak określenia wariantu rachunku wyników oraz sposobu jego ustalenia oraz .pkt. 4 –brak w pełni określenia systemu służącego ochronie danych i ich zbiorów.
2. Stwierdzono pobieranie gotówki przez starszego intendentą powyżej ustalonej wysokości zaliczki.

Innych nieprawidłowości nie stwierdzono.