

REGULAMIN FINANSOWEJ KONTROLI WEWNĘTRZNEJ ORAZ OBIEGU DOKUMENTACJI

*Szkola Podstawowa nr 17
im. Jana Brzechwy
ul. Ks. E. Płonki 23, tel. 47 17 268
44-337 Jastrzębie Zdrój
NIP 633-20-27-943 REG.090728724*

**SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 17
IM. JANA BRZECHWY**

Zarządzenie wewnętrzne nr 8/2003/2004
Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 17 im. Jana Brzechwy
w Jastrzębiu Zdroju

Z dnia 17.03.2004 roku

*Szkoła Podstawowa nr 17
im. Jana Brzechwy
ul. Ks. E. Piłki 23, tel. 47 17 268
44-337 Jastrzębie Zdrój
NIP 633-20-27-943 REG:000728724*

1. Na podstawie ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości Dz. U. Nr 121 poz. 59 z późniejszymi zmianami wprowadza się regulamin kontroli wewnętrznej obowiązujący w placówce.
2. Zarządzenie wchodzi w życie 17.03.2004 roku.

*Szkoła Podstawowa nr 17
im. Jana Brzechwy
ul. Ks. E. Piłki 23, tel. 47 17 268
44-337 Jastrzębie Zdrój
NIP 633-20-27-943 REG:000728724*

**Za zgodność
z oryginałem**

DYREKTOR SZKOŁY
P. Hołówo
mgr Piotr Hołówo

Szkoła Podstawowa nr 17
im. Jana Brzechwy
ul. Ks. E. Płonki 23, tel. 47 17 268
44-337 Jastrzębie Zdrój
NIP 633-20-27-943 REG.000728724

**Regulamin kontroli wewnętrznej
Szkoły Podstawowej Nr 17
w Jastrzębiu Zdroju**

Organizacja i funkcjonowanie kontroli wewnętrznej

Cel kontroli

Dla zachowania prawidłowości działania placówki, zgodności działania z obowiązującymi przepisami, ujawnianie nieprawidłowości w wykonywaniu zadań, niegospodarności jak również wskazywanie osiągnięć i przykładów szczególnie sumiennej pracy zarządzeniem Dyrektora wprowadza się regulamin kontroli.

Kontroli wewnętrznej dokonują pracownicy odpowiedzialni za gospodarkę materiałową, finansową, zabezpieczenie mienia, inwentaryzację.

Dokonywane są następujące kontrole wewnętrzne

Kontroli wstępnej – polegającej na zapobieganiu nieprawidłowym, nielegalnym i niepożądanym działaniom, zgodności z obowiązującymi normami, nałożonym planem ze szczególnym uwzględnieniem przepisów prawa budżetowego i finansów publicznych – dokonują pracownicy podejmujący decyzje w zakresie zawierania umów, umów zleceń i wszelkich innych działań mających na celu realizację finansowych i oświatowych zadań bieżących jak i wieloletnich zamierzeń placówki.

Odpowiedzialni - ...DANUTA SAŁECKA.....

Bieżącej kontroli – polegającej na badaniu wszystkich zaszczości w chwili ich powstania – dokonują pracownicy podejmujący i realizujący konkretne decyzje finansowe i gospodarcze.

Odpowiedzialni - ...DANUTA SAŁECKA.....

Następnej kontroli wewnętrznej – obejmującej badanie stanu faktycznego i prawidłowości dokumentów odzwierciedlających czynności już dokonane.

Odpowiedzialny – główny księgowy ...DANUTA SAŁECKA.....
...JOANNA KUSPIT.....

Szkoła Podstawowa nr 17
im. Jana Brzechwy
ul. Ks. E. Płonki 23, tel. 47 17 268
44-337 Jastrzębie Zdrój
NIP 633-20-27-943 REG.000728724

**Za zgodność
z oryginałem**

2 DNIEM 01.03.2005
DYREKTOR SZKOŁY
Piotr Holówko
mgr Piotr Holówko

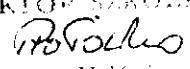
Szkoła Podstawowa nr 17
im. Jana Brzechwy
ul. Ks. E. Piłki 23, tel. 47 17 268
44-337 Jastrzębie Zdrój
NIP 633-20-27-943 REG.000728724

Na dowód dokonania kontroli kontrolujący opatruje go podpisem i datą.

Z czynności kontrolnych może być sporządzony protokół kontroli oraz wydane polecenia służbowe mające na celu wyeliminowanie nieprawidłowości w wykonywaniu obowiązków na zajmowanym stanowisku.

Rodzaj i zakres kontroli dla każdego z pracowników określony jest w zakresie obowiązków.

Za naruszenie przepisów pracownicy odpowiadają dyscyplinarnie i karnie.

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Piotr Holówko

Główny Księgowy

Agnieszka Kózka

SEKRETARZ SZKOŁY

Danuta Galecka

Szkoła Podstawowa nr 17
im. Jana Brzechwy
ul. Ks. E. Piłki 23, tel. 47 17 268
44-337 Jastrzębie Zdrój
NIP 633-20-27-943 REG.000728724

Za zgodność
z oryginałem

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Piotr Holówko