

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w MZUiM przez specjalistę ds. kontroli wewnętrznej [REDAKTOWANE]
[REDAKTOWANE] w dniach 2-30 listopada 2009 roku.

Tematyka kontroli: Kontrola ewidencji środków trwałych MZUiM za 2008 r.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielali:

- [REDAKTOWANE] - główna księgowa,
- [REDAKTOWANE] - księgowa

Kontrolę ewidencji środków trwałych MZUiM przeprowadzono w oparciu o ewidencję syntetyczną i analityczną środków trwałych.

W trakcie kontroli sprawdzono następujące grupy środków trwałych /zgodnie z obowiązującą klasyfikacją/:

- grupa 1: budynki i lokale,
- grupa 2: obiekty inżynierii lądowej i wodnej,
- grupa 3: kotły i maszyny energetyczne,
- grupa 4: maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania,
- grupa 5: specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty,
- grupa 6: urządzenia techniczne,
- grupa 7: środki transportu,
- grupa 8: narzędzia, przyrządy ruchome i wyposażenie.

W trakcie kontroli dokonano porównania ewidencji analitycznej z syntetyczną i stwierdzono zgodność stanów środków trwałych.

Wartość środków trwałych w poszczególnych grupach w 2008 roku przedstawiała się następująco:

grupa 1: budynki i lokale

BO - 2.721.871,37 zł

Obroty 2008 r. - -

BZ - 2.721.871,37 zł

grupa 2: obiekty inżynierii lądowej i wodnej

BO - 386.711.470,04 zł

Obroty 2008 r. - 64.185.115,35 zł

BZ - 450.896.585,39 zł

grupa 3: kotły i maszyny energetyczne

BO - 23.283,47 zł

Obroty 2008 r. - -

BZ - 23.283,47 zł

grupa 4: maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania

BO - 819.584,00 zł

Obroty 2008 r. - -50.056,36 zł

BZ - 769.527,64 zł

grupa 5: specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty

BO - 5.420.296,23 zł

Obroty 2008 r. - 442.714,40 zł

BZ - 5.863.010,63 zł

grupa 6: urządzenia techniczne

BO - 75.700,56 zł

Obroty 2008 r. - -

BZ - 75.700,56 zł

grupa 7: środki transportu

BO - 3.646.661,76 zł

Obroty 2008 r. - 890.907,57 zł

BZ - 4.537.569,33 zł

grupa 8: narzędzia, przyrządy ruchome i wyposażenie

BO - 93.113,91 zł

Obroty 2008 r. - 35.756,30 zł

BZ - 128.870,21 zł

OGÓŁEM

BO - 399.511.981,34 zł

Obroty 2008 r. - 65.504.437,26 zł

BZ - 465.016.418,60 zł

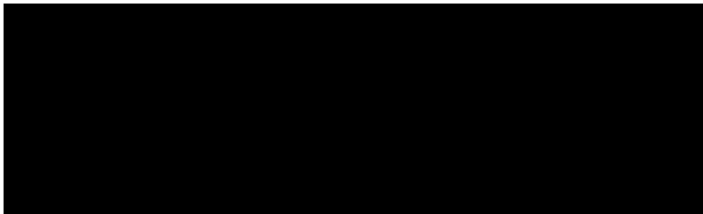
Podczas kontroli sprawdzono dokumenty (OT, PT, LTZ) potwierdzające obroty środków trwałych w trakcie 2008 r. Stwierdzono kompletność dokumentów.

Na tym protokół zakończono. Ustalenia zawarte w niniejszym protokole omówiono z Główną Księgową.

Protokół sporządzono w 2-ch jednobrzmiących egzemplarzach, z czego jeden doręczono Głównej Księgowej w dniu podpisania protokołu.

Katowice, dnia 16. 12.2009 r.

KONTROLUJĄCY



KONTROLOWANY

