



**ŚWIĘTOKRZYSKI**  
**ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH**  
**w KIELCACH**

Ul. Jagiellońska 72  
25-602 Kielce  
tel. (41) 347-04-71  
fax. (41) 347-04-70

Damian Urbanowski  
Dyrektor Naczelny

Kielce, dnia 15.04.2016.

Nasz znak: SZDW.3041.133.2016.K-DF-AG

Dotyczy: Odpowiedzi na zalecenie pokontrolne

**BIURO KONTROLI**

wpłynęło dnia 25.04.2016

nr pisma 104/2016

podpis 43970/2016

**URZĄD MARSZAŁKOWSKI**  
**WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**  
**w KIELCACH**  
**BIURO KONTROLI**

Po zapoznaniu się z wystąpieniem pokontrolnym BKO.1711.I.3.20116 z dnia 09.03.2016r. Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich przedkłada informacje o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych:

Wniosek pokontrolny nr 2:

- w trakcie czynności inwentaryzacyjnych będziemy ściśle się stosować do przepisów ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (j.t. Dz.U.2013.330 z późn.zm.),
- usprawnimy nadzór nad prawidłowością prowadzenia czynności inwentaryzacyjnych składników majątkowych,
- arkusze spisu z natury stanowiące w jednostce wewnętrzne dowody księgowe będziemy wypełniać starannie, uwzględniając przy tym obowiązujące wytyczne, a wszelkie poprawki dokonywać będziemy zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (j.t. Dz.U.2013.330 z późn.zm.),
- przeprowadzimy inwentaryzację wszystkich składników majątkowych zaewidencjonowanych na koncie 011 środki trwałe metodą spisu z natury na dzień 31.12.2016r.

Wniosek pokontrolny nr 3:

- będziemy dokonywać w sposób rzetelny zapisów w księgach rachunkowych, aby odzwierciedlały stan rzeczywisty, zgodnie z przepisem art. 24 ust. 2 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (j.t. Dz.U.2013.330 z późn.zm.).

Wniosek pokontrolny nr 4:

- instrukcję obiegu dokumentów (dowodów księgowych) dostosujemy do bieżących potrzeb jednostki.

W celu wyeliminowania podobnych nieprawidłowości i uchybień w przyszłości pracownicy Działu Księgowości zostali zapoznani z wynikami przeprowadzonej kontroli oraz zobowiązani do przestrzegania w/w instrukcji.

p.o. Główny Księgowy

*Małgorzata Habior*  
Małgorzata Habior

DYREKTOR

mgr inż. *Damian Urbanowski*  
Damian Urbanowski