

POZnań*

Zastępca Prezydenta Miasta Poznania

AWK.II/1711-2-4/11
30091100717

URZĄD MIASTA POZNANIA Wydział Oświaty		
WPLYNEŁO DNIA	2011 -09- 3 0	WPLYNEŁO DNIA
L. dz. _____ zał. _____ znak spr. _____		

URZĄD MIASTA POZNANIA KANCELARIA ul. Libelta 16/20, 61-706 Poznań		
WPLYNEŁO DNIA	2011 -09- 3 0	WPLYNEŁO DNIA
L. dz. _____ zał. _____ znak spr. _____ 02		

Pani
Barbara Galczewska
Dyrektor
Szkoła Podstawowa nr 19
Osiedle Oświecenia 1
61-205 Poznań

Poznań,30.09.....2011 r.

Szanowna Pani Dyrektor,

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli Urzędu Miasta Poznania przeprowadziło w Szkole Podstawowej nr 19 kontrolę gospodarki finansowej na podstawie wybranej próby dowodów księgowych z 2009 r. w zakresie, o którym mowa w art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240).

Na podstawie wybranej do kontroli próby dowodów źródłowych zaewidencjonowanych w księgach rachunkowych kontrola ustaliła podane niżej nieprawidłowości spowodowane nieprzestrzeganiem obowiązujących przepisów prawa przez podległych pracowników.

1. Zobowiązanie wobec dostawcy materiałów i usług w 1 przypadku uregulowano po terminie płatności ustalonej przez kontrahenta na fakturze, (opóźnienie wyniosło jeden dzień). Kontrahent nie naliczył odsetek karnych. Powyższa niezgodność polega na dokonaniu płatności po upływie terminu wynikającego z zaciągniętego zobowiązania, tj z naruszeniem zasady określonej w art. 35 ust. 3 pkt. 3 ustawy z dnia 30.06.2005 r. o finansach publicznych.
2. W skontrolowanych raportach kasowych stwierdzono brak potwierdzenia wypłaty gotówki z kasy, pracownikowi który przedstawił fakturę z tytułu poniesionego wydatku sfinansowanego ze środków własnych. Powyższe stanowi naruszenie art. 21 ust. 1 pkt. 5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z póź. Zm.).

*Miasto know-how

Urząd Miasta Poznania, Plac Kolegiacki 17, 61-841 Poznań
tel. +48 61 878 5323, fax +48 61 878 5570, slawomir_hinc@um.poznan.pl, www.poznan.pl