

Zastępca Prezydenta Miasta Poznania

Poznań, dnia...01.08 2012 r.

| | | |
|---|--------------|------------------|
| URZĄD MIASTA POZNANIA KANCELARIA ul. Libelta 16/20, 61-706 Poznań | | |
| WPEŁNYŁO DNIA | 2012 -08- 01 | WPEŁNYŁO DNIA |
| L. dz. | zał. | 01 |

AWK- II.1711.2.24.2011
01081202112

Pani
Edyta Janowska
Dyrektor
Przedszkola nr 64
ul. Winogrody 24
61-663 Poznań

da

| | | |
|---|--------------|------------------|
| URZĄD MIASTA POZNANIA Wydział Oświaty 29 | | |
| WPEŁNYŁO DNIA | 2012 -08- 01 | WPEŁNYŁO DNIA |
| L. dz. | zał. | |
| znak spr. | | |

Dot. wystąpienia pokontrolnego.

Szanowna Pani Dyrektor,

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli Urzędu Miasta Poznania przeprowadziło w dniach 23 października i 2 grudnia 2011 r. kontrolę w kierowanym przez Panią Dyrektor Przedszkola nr 64 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 ustalono następującą nieprawidłowość.

- W skontrolowanym raporcie kasowym stwierdzono brak potwierdzenia wypłaty gotówki z kasy pracownikowi, który przedstawił fakturę z tytułu poniesionego wydatku finansowego 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 ze zmianami).

Przedstawiając Pani Dyrektor powyższe ustalenie kontroli polecam podjęcie działań w celu wyeliminowania uchybień i nieprawidłowości oraz usprawnienie badanej działalności poprzez realizację zalecenia pokontrolnego:

- dokonywać wypłaty gotówki z kasy zgodnie z obowiązującymi przepisami.

*Miasto know-how

Zgodnie z przepisami § 31 zarządzenia nr 57/2008/K Prezydenta Miasta Poznania z dnia 31.12.2008 r. w sprawie szczegółowych zasad organizacji kontroli w Urzędzie Miasta Poznania oraz w sprawie zasad i trybu przeprowadzania kontroli, oczekuję przedłożenia za pośrednictwem Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli Urzędu Miasta Poznania informacji o sposobie realizacji ww. zaleceń lub przyczynie ich niewykonania, w terminie 30 dni od dnia doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Jednocześnie informuję, że stosownie do przepisów § 30, pkt.2 ww. zarządzenia przysługuje Pani prawo złożenia zastrzeżeń niezwłocznie po otrzymaniu wystąpienia pokontrolnego. Podstawą złożenia zastrzeżeń, może być Pani przekonanie, że zawarte w nim polecenia są niezgodne z prawem.

Z poważaniem,

ZASTĘPCA PREZYDENTA
MIASTA POZNANIA
Dariusz Jaworski

Do wiadomości:

1. Dyrektor Wydziału Oświaty
2. Pani Barbara Sajnaj – Skarbnik Miasta Poznania

* Miasto know-how

p.o. Dyrektora Biura
Audytu Wewnętrznego i Kontroli
Agnieszka Purgat

30.07.2012 r.