

Urząd Miasta Poznania  
Wydział Zdrowia  
i Spraw Społecznych

ZSS-XVII.526.24.2016

24101603203

Pani  
Agnieszka Ziembora  
Żłobek Bajkowa Akademia Smyka  
ul. Promienista 79  
62-002 SUCHY LAS

Poznań, 24 października 2016 r.

Nawiązując do przeprowadzonej przez Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych w dniach 7-8.09.2016 r. kontroli planowej realizacji zadania publicznego pod nazwą „Bajkowa Akademia Smyka Agnieszka Ziembora Oddział B4 – Żłobek Zrównoważonego Rozwoju” informuję, że w toku kontroli, na podstawie przedłożonej dokumentacji, kontrolujący stwierdzili poniższe nieprawidłowości/uchybień:

1. Brak ksiąg rachunkowych, co jest niezgodne z § 7 kontrolowanej umowy oraz brak przyjętych Zasad (polityki) rachunkowości, co jest niezgodne z art. 4 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2016 r. poz. 1047), art. 152 ust. 1 ustawy z 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2013 r. poz. 855 ze zm.).
2. Dokumenty źródłowe nie zawierały opisu drugostronnego sporządzonego w sposób trwały.
3. Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego w kwietniu br. oraz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w sierpniu br. zostały opłacone po terminie.

W związku z powyższym zalecam:

- 1) prowadzić księgi rachunkowe zgodnie z zawartą z Miastem umową oraz ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości,
- 2) opisywać dowody źródłowe w sposób trwały,
- 3) regulować zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i Urzędu Skarbowego terminowo.

Oczekuję przedstawienia w terminie 14 dni od daty przekazania niniejszego wystąpienia kompleksowej informacji o działaniach, jakie zamierza Pani podjąć w celu usunięcia nieprawidłowości lub informacji o sposobie wykorzystania uwag oraz podjętych działaniach na rzecz realizacji ww. wniosków lub przyczyn niepodjęcia takich działań.

KIEROWNIK ODDZIAŁU  
Hanna Antoniuk

DYREKTOR WYDZIAŁU  
Magdalena Pichlak-Widomska