

PREZYDENT MIASTA POZNANIA

Ko-III.1711.42.2021
Ko_I_2021_1_014

Załącznik nr 8
do zarządzenia Nr 834/2020/P
Prezydenta Miasta Poznania
dnia 12.11.2020 r.

Egzemplarz nr 1...

**Pani
Grażyna Koprowska
Dyrektor
XII Liceum Ogólnokształcącego
im. Marii Skłodowskiej-Curie
ul. Gen. Tadeusza Kutrzeby 8
61-719 Poznań**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli w zakresie wydatkowania środków publicznych na zakup sprzętu komputerowego i usług w zakresie obsługi informatycznej, ewidencjonowanie składników majątku trwałego w 2020 r. (z możliwością rozszerzenia)

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: art. 30 ust. 2 pkt 5, art. 33 ust. 1, 3 i 5, w związku z art. 11a ust. 1 pkt 2 i ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zmianami), art. 35 ust. 2, w związku z art. 92 ust. 1 pkt 2 i ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920), art. 57 ust. 1 i 2 z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 910 ze zmianami)

Jednostka kontrolowana: XII Liceum Ogólnokształcące im. Marii Skłodowskiej-Curie, ul. gen. Tadeusza Kutrzeby 8, 61-719 Poznań

Okres objęty kontrolą: 01.01-31.12.2020 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: od 27.09 do 7.10.2021 r.

Tryb kontroli: zwykły

WYNIKI KONTROLI

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych ustalono, że jednostka w trakcie zakupu sprzętu komputerowego dokonała zamiany zakresu rzeczowego zakupu, który nie został udokumentowany przez kontrahenta poprzez wystawienie faktury korygującej, a poprzez wymianę faktury na inną zawierającą tożsame oznaczenie oraz datę wystawienia, co zostało przez jednostkę zaakceptowane.

ZALECENIE

Zalecam dochowanie należytej staranności przy weryfikacji dowodów księgowych, w szczególności prawidłowego dokumentowania ewidencji operacji gospodarczych zgodnie z art. 106j. ustawy o podatku od towaru i usług.

Pisemną informację, za pośrednictwem Dyrektora Biura Kontroli o sposobie realizacji zaleceń, w tym o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia proszę przekazać w terminie 30 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

Pouczenie

Zgodnie z art. 55 ust. 4-6, w związku z art. 57 ust. 3 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz. U. z 2020 r., poz. 910 ze zm.) oraz w §1 ust. 3 i § 52 ust. 2 zarządzenia Nr 834/2020/P Prezydenta Miasta Poznania dnia 12 listopada 2020 r. w sprawie zasad i trybów przeprowadzania kontroli z upoważnienia Prezydenta Miasta Poznania, kierownik jednostki kontrolowanej, w terminie 7 dni od dnia otrzymania zaleceń zawartych w wystąpieniu pokontrolnym, może zgłosić wobec nich zastrzeżenia do Prezydenta Miasta Poznania, za pośrednictwem Dyrektora Biura Kontroli. Kierownik jednostki kontrolowanej, w terminie 30 dni od dnia otrzymania zaleceń, a w przypadku wniesienia zastrzeżeń do tych zaleceń – w terminie 30 dni od dnia otrzymania pisemnego zawiadomienia o nieuwzględnieniu zastrzeżeń, jest obowiązany powiadomić Prezydenta Miasta Poznania, za pośrednictwem Dyrektora Biura Kontroli, o sposobie realizacji zaleceń, w tym o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

- egzemplarz nr 1 – dla jednostki kontrolowanej
- egzemplarz nr 2 – dla Biura Kontroli UMP

Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego: *Poznań, 08.11.2021*.....

PREZYDENT MIASTA POZNANIA
Jacek Jaskowiak