



PREZYDENT MIASTA TYCHY

ANDRZEJ DZIUBA

Urząd Miasta Tychy

Al. Niepodległości 49
43-100 Tychy

tel./fax +48 0-32-776-33-33
tel./fax +48 0-32-776-32-09
fax +48 0-32-776-33-44

www.umtychy.pl
e-mail: prezydent@umtychy.pl
e-mail: poczta@umtychy.pl

Urząd Miasta Tychy posiada
certyfikat systemu jakości ISO
9001:2000 wydany przez
Polskie Centrum
Badań i Certyfikacji

Tychy, dnia 13.10.2008 r.

DUK. 0914-0009/08

Pani

Dyrektor

**Młodzieżowego Domu Kultury nr 2
w Tychach**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola planowa przeprowadzona w Młodzieżowym Domu Kultury nr 2 w dniach od 14.04.2008 r. do 30.04.2008 r. przez [REDAKTOWANO], naczelnika Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz mgra [REDAKTOWANO], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, na podstawie upoważnienia nr DUK.0914-0009/08 z dnia 7.04.2008r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy, wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z dnia 11.09.2008 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za najpoważniejsze nieprawidłowości uznać należy:

A.1. Sfinansowanie wydatku na zakup znaczków pocztowych ze środków §4210 „Zakup materiałów i wyposażenia”, pomimo iż klasyfikacja budżetowa przewiduje dla usług pocztowych jako właściwy § 4300 „Zakup usług pozostałych”;

A.2. Przedłożenie jako rozliczenie zaliczki pobranej w dniu 1.06.2006 r. faktury z dnia 3.06.2006 r. nr 1/06/S-11, wystawionej nie dla Młodzieżowego Domu Kultury nr 2 w Tychach, ale dla Przedszkola Niepublicznego „Akademia Przedszkolaka”;

B. Stosownie do postanowień art. 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104), kieruję pod adresem Pani [REDAKTOWANE] Dyrektor Młodzieżowego Domu Kultury nr 2 w Tychach następujące wnioski pokontrolne:

B.1. Nakazuje przestrzegać przepisów rozporządzenia z dnia 20 września 2004 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2004 r. nr 209, poz. 2132 ze zm.);

B.2. Nakazuję dokumentować poniesione wydatki dowodami księgowymi, po uprzedniej ich kontroli pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym;

Zgodnie z zapisem § 18 regulaminu przeprowadzania kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, który stanowi załącznik do Zarządzenia nr 0151/32/06 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 28.02.2006 r., sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć Prezydentowi Miasta Tychy, najpóźniej w ciągu 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia.


PREZYDENT MIASTA TYCHY
mgr inż. Andrzej Dziuba

