



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

PREZYDENT MIASTA TYCHY ANDRZEJ DZIUBA

Tychy, dnia 28.06.2010 r.

DUK.0914-0007/10

[REDACTED]
Dyrektor Ośrodka „Benedictus” w Tychach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola przeprowadzona w Ośrodku „Benedictus” przy Parafii pod wezwaniem Św. Benedykta w Tychach przez [REDACTED], inspektora Wydziału Spraw Społecznych i Zdrowia, oraz [REDACTED], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, na podstawie upoważnienia nr DUK.0914-0007/10 z dnia 14.04.2010 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy, wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z dnia 28.05.2010 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za najpoważniejsze nieprawidłowości uznać należy:

A.1. Nieprowadzenie przez Ośrodek „Benedictus” wyodrębnionej ewidencji księgowej, który to obowiązek nakłada na jednostkę ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 ze zm.) oraz umowy nr SWZ 3329-0013/10 z 4.01.2010 r., nr SWZ.3329-0023/09 z dnia 2.01.2009 r.

A.2. Brak na części dokumentów księgowych tzw. dekretacji tj. stwierdzenia sprawdzenia i zakwalifikowania dowodu do ujęcia w księgach rachunkowych przez wskazanie miesiąca oraz sposobu ujęcia dowodu w księgach rachunkowych, a także podpisu osoby odpowiedzialnej za te wskazania. Powyższe stanowi naruszenie art. 21 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

B. Stosownie do postanowień art. 247 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240), kieruję pod adresem [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] Dyrektora Ośrodka „Benedictus” w Tychach, następujące wnioski pokontrolne:

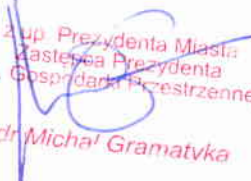
B.1. Nakazuję prowadzić ewidencję księgową zgodnie z powołaną ustawą o rachunkowości,

B.2. Nakazuję sporządzać dowody księgowe zgodnie z wymogami określonymi w art. 21 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Nie spełnienie powyższych wymogów skutkować będzie wyłączeniem możliwości ubiegania się o dotację na realizację kolejnych zadań.

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.

Z poważaniem


Zup. Prezydenta Miasta
Zastępca Prezydenta
ds. Gospodarki Przestrzennej
dr Michał Gramatyka

kopia: a/a