TYCHY

Prezydent Miasta Tychy
Andrzej Dziuba

URZĄD MIASTA TYCHY
al. Niepodległości 49; 43-100 Tychy
tel.: 32 776 33 33; fax: 32 776 33 44
www.umtychy.pl; poczta@umtychy.pl

Tychy, dnia 4.06.2014 r.

DUK.1711.3.2014

Pani
[redacted]
Dyrektor
Szkoły Podstawowej nr 17
w Tychach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola przeprowadzona w Szkole Podstawowej nr 17 w Tychach w dniach od 25.03.2014 r. do 8.04.2014 r. przez [redacted], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz [redacted] podinspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnienia nr DUK.1711.3.2014 z dnia 21.03.2014 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy, wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z dnia 19.05.2014 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za najpoważniejsze nieprawidłowości uznać należy:

A.1. Niewłaściwe klasyfikowanie wydatków dotyczących np.: szkoleń rady pedagogicznej, kosztów przesyłki, zakupionego keyboarda, dorobienia kluczy;

A.2. Niedostosowanie instrukcji dotyczącej druków ścisłego zarachowania do potrzeb jednostki w zakresie ewidencji arkuszy spisu z natury;

A.3. Nieprzestrzeganie zapisów obowiązującej w jednostce instrukcji dotyczącej „Gospodarki kasowej" oraz „Gospodarki drukami ścisłego zarachowania".

B. Stosownie do postanowień art. 247 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), kieruję pod adresem Pani mgr [redacted], Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 17 następujące wnioski pokontrolne:

B.1. Klasyfikować wydatki zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.);

B.2.,B.3. Ściśle przestrzegać zapisów obowiązującej w szkole instrukcji dotyczącej „Gospodarki kasowej" oraz dostosować do potrzeb jednostki instrukcję dotyczącą „Gospodarki drukami ścisłego zarachowania" i ściśle ją przestrzegać.

Zgodnie z zapisem § 16 regulaminu przeprowadzania kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, który stanowi załącznik do Zarządzenia nr 0151/776/10 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 30.06.2010 r., sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć Prezydentowi Miasta Tychy, najpóźniej w ciągu 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia.

