Tychy, dnia 30.04.2015 r.

DUK.1711.4.2015

Pani
mg [redacted]
Dyrektor
Szkoły Podstawowej nr 18
w Tychach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola przeprowadzona w Szkole Podstawowej nr 18 w Tychach w dniach od 23.03.2015 r. do 27.03.2015 r. przez mgr [redacted], naczelnika Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz mgr [redacted], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnienia nr DUK.1711.4.2015 z dnia 18.03.2015 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy, wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z dnia 17.04.2015 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za nieprawidłowość uznać należy:

A.1. Zaniechanie dokonania kontroli rachunkowej dokumentu PT w konfrontacji z protokołem odbioru końcowego, skutkujące ujęciem w księgach rachunkowych placu zabaw w zawyżonej wartości.

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 18 następujący wniosek pokontrolne:

B.1. Dokonywać rzetelnej kontroli rachunkowej dowodów źródłowych zgodnie z art. 22 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz.330 z późn. zm.)

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.

Prezydent Miasta Tychy

/-/ mgr inż. Andrzej Dziuba