

URZĄD MIEJSKI
WROCŁAWIA

BAK.Π.0912-172/109/2004

Wrocław, 19 października 2004 r.

Pani
Mirosława Cholewa
Dyrektor
Przedszkola nr 96
al. Pracy 29 a
53-232 Wrocław

Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia zakończyło w październiku b.r. planową kontrolę Przedszkola nr 96, w zakresie zagadnień organizacyjno - prawnych i kadrowo płacowych za okres od 01.09.2003 r. do 30.06.2004 r. oraz finansowo – księgowych za 2003 r. i I połowę 2004 r.

Wyniki kontroli zostały opisane w protokole, którego egzemplarz przekazano Pani Dyrektor.

Ustalono, że Przedszkole prawidłowo realizowało swoje zadania statutowe, nie ustrzegło się jednak od uchybień w zakresie gospodarki żywieniowej w postaci braku odpowiedniej ewidencji wpłacających, dłużników oraz odpisów należnych z poprzednich miesięcy odpisów, co spowodowało trudności w rozliczeniu opłaty za wyżywienie za okres od 1 stycznia 2003 r. do 30 czerwca 2004 r. Ponadto stwierdzono, że operacje kasowe przeprowadzane były w pomieszczeniu niedostosowanym do tego celu, tj. bez okienka kasowego, co umożliwiało dostęp osób nieupoważnionych.

Podając powyższe do wiadomości Pani Dyrektor oraz uwzględniając ustalenia zawarte w protokole, wnoszę o:

1. Prowadzenie rzetelnej ewidencji wpłacających, jak i dłużników oraz odpisów należnych rodzicom dzieci z poprzednich miesięcy, w celu wyeliminowania nieprawidłowości związanych z naliczaniem opłaty za wyżywienie.
2. Przystosowanie pomieszczenia kasowego do bezpiecznego przeprowadzania operacji gotówkowych poprzez uniemożliwienie dostępu osób niepowołanych.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji powyższych zaleceń proszę poinformować mnie w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. PREZYDENTA
Włodzisław Parol
Sekretarz Miasta Wrocławia

Do wiadomości:

1. Pan Władysław Sidorowicz
Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych
2. Pani Lilla Jaroń
Dyrektor Wydziału Edukacji UM
3. BAK a/a.