



Pani
Barbara Bogdał
Dyrektor
Przedszkola Nr 10
ul. Starogajowa 100
54 - 047 Wrocław

WKN.II.0914-195/2009

Wrocław, 19 sierpnia 2009 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia zakończył w sierpniu 2009 roku kontrolę kompleksową w Przedszkolu Nr 10 we Wrocławiu. Przedmiotem kontroli były zagadnienia organizacyjno - prawne i kadrowo - płacowe za rok szkolny 2007/2008 oraz finansowo - księgowo za 2008 rok. Wyniki kontroli przedstawiono w protokole, którego jeden egzemplarz wręczono Pani Dyrektor.

W wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowości i uchybienia polegające na:

- nie rozliczeniu na dzień 31.12.2008r. zaliczki udzielonej pracownikowi , co było niezgodne z zasadami ustalonymi w Instrukcji pobierania i rozliczania zaliczek, wg których zaliczkobiorca ma obowiązek rozliczyć zaliczkę do końca miesiąca,
- niezgodności w kwocie 77,36 zł pomiędzy stanem zapasów w magazynie żywniowym ustalonym w drodze spisu z natury, a stanem ewidencyjnym na koncie 310 (materiały).

Mając na uwadze powyższe zalecam:

1. Rozliczanie zaliczek w terminach określonych w wewnętrznych procedurach.
2. Uzgodnienie stanu ewidencyjnego zapasów w magazynie żywniowym ze stanem rzeczywistym.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji wniosków pokontrolnych proszę powiadomić Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia, al. Kromera 44, 51-163 Wrocław, w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia.

z up. PREZYDENTA

Jan Jankeiwicz
Dyrektor Wydziału Kontroli

Do wiadomości:

1. Pan Krzysztof Czaja
Dyrektor Wydziału Edukacji
2. a/a

