

PREZYDENT MIASTA TARNOBZEG

ul. Kościuszki 32
39-400 Tarnobrzeg

Znak sprawy: BK-II.1711.1.2.2017

Tarnobrzeg, dnia 20.03.2017r.

Pani

Teresa Jurek

**Dyrektor Przedszkola nr 1
w Tarnobrzegu**

W związku z ustaleniami kontroli przeprowadzonej w dniach: 7-29 stycznia 2017 r., w Przedszkolu nr 1 w Tarnobrzegu, ul. Kosmonautów 4, której przedmiotem było prawidłowość rozliczania stołówki przedszkolnej oraz wysokość opłat ponoszonych za korzystanie z posiłków za 2016r, a której wyniki zostały przedstawione w protokole doręczonym Pani w dniu 13.03.2017 r., na podstawie § 35 Regulaminu kontroli Urzędu Miasta Tarnobrzega przekazuję Pani niniejsze

wystąpienie pokontrolne.

Oceniam działalność jednostki w kontrolowanym obszarze pozytywnie pomimo stwierdzonych nieprawidłowości.

Zobowiązuję Panią do wdrożenia przedłożonych poniżej wniosków pokontrolnych celem usunięcia wskazanych nieprawidłowości i zapobieżenia ich powstaniu w przyszłości.

Kontrola wykazała następujące nieprawidłowości:

1. Stan magazynu ujęty w kartotekach w miesiącu czerwiec 2016 r. nie zgadzał się z przychodem magazynu w księgach rachunkowych. Różnicę stanowiła wartość faktury, która została dostarczona przez intendenta przedszkola do MOZE w dniu 28.07.2016 r. i ujęta w księgach

rachunkowych w miesiącu lipcu 2016 r., a towar przyjęto na stan magazynu w miesiącu czerwcu 2016r.

Wniosek nr 1: Dostarczać dokumenty źródłowe zewnętrzne do jednostki prowadzącej obsługę finansowo-księgową w ustalonych terminach, tak by sprawozdania okresowe przedstawiały rzeczywisty stan finansowy jednostki. Na bieżąco monitorować stan magazynu w jednostce oraz uzgadniać go z stanem w księgach rachunkowych.

PREZYDENT MIASTA

Grzegorz Kielb

Otrzymują:

1 x adresat

1 x SCUW

1 x a/a

otrzymałam: 23.03.2017

**Dyrektor Przedszkola Nr 1
w TARNOBRZEGU**

mgr Teresa Jurek

**KIEROWNIK
Biura Kontroli**

Tomasz Bobrowski