

Bydgoszcz, dnia 11 kwietnia 2013 roku

ZK.1711.11.5.2013

WYNIK KONTROLI

Przeprowadzonej w: Przedszkolu nr 11 w Bydgoszczy, ul. Chołoniewskiego 9
W zakresie: oceny działalności jednostki, gospodarki finansowej oraz przestrzegania obowiązujących przepisów ze szczególnym uwzględnieniem 2012 roku

Kontrola planowa została przeprowadzona w okresie 5-20 marca 2013 roku.
Szczegółowe wyniki zawarto w protokole podpisanym w dniu 29 marca.

Pozytywna ocena dotyczy m.in. następujących obszarów gospodarki finansowej i rachunkowości jednostki –

- Skontrolowanych wydatków.
Ustalenie dotyczy wydatków na wynagrodzenia z pochodnymi (zaliczką na podatek dochodowy i składkami ZUS) oraz wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń.
- Skuteczności pobierania opłat za korzystanie z usług przedszkola.

Główne uwagi wniesiono w zakresie –

- Zwrotów nadpłat za usługi przedszkola dla rodziców dzieci, które przestały uczęszczać do placówki.
- Ewidencji księgowej nieruchomości – ich wyceny.
- Ewidencji księgowej dochodów, wydatków, rozrachunków oraz wielkości wykazanych w sprawozdaniach budżetowych.
Nieprawidłowości dotyczą przede wszystkim zapisów na kontach rachunków bankowych.

Zgodnie z § 11 pkt 2 Regulaminu Przeprowadzania Kontroli, kierownik jednostki kontrolowanej ma prawo skorzystać z możliwości złożenia w ciągu 7 dni od daty otrzymania protokołu, pisemnych wyjaśnień do ustaleń zawartych w protokole.

Pismo, w którym dyrektor jednostki poinformowała o podjętych środkach zaradczych mających na celu wyeliminowanie nieprawidłowości w funkcjonowaniu jednostki, przekazano w wymaganym terminie. Zostały one uwzględnione w wystąpieniu pokontrolnym.

Prezydent w dniu 11 kwietnia br. wydał zalecenia pokontrolne.

inspektor

mgr Beata Stawińska

.....
podpis kontrolującego

Do publikacji w BIP zatwierdził:

KOORDYNATOR ZESPOŁU

Adrianna Siodmińska
Audytor Wewnętrzny