

Urząd Miejski

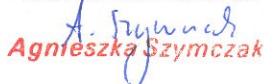
al. Powstańców Wielkopolskich 18
63-400 Ostrów Wielkopolski
tel.: 62 582 24 00
www.umostrow.pl

Pani Aneta Kaźmierczak**Dyrektor****Publicznego Przedszkola nr 7****ul. Piastowska 21****63-400 Ostrów Wielkopolski****BK.1711.1.2019.PH****L.dz.47637.2019**

W wyniku przeprowadzonego przez Biuro Kontroli - w Publicznym Przedszkolu nr 7 w zakresie dysponowania budżetem oraz w Ostrowskim Centrum Usług Wspólnych w zakresie obsługi finansowo-księgowej - postępowania kontrolnego (BK.1711.1.2019), w ramach wniosków pokontrolnych zalecam prowadzić zeszyt faktur w taki sposób, aby z niego jasno wynikało, kiedy poszczególne faktury, rachunki wpływają do przedszkola i kiedy są przekazywane do Ostrowskiego Centrum Usług Wspólnych celem ich zapłaty. Tym samym zalecam, by w zeszycie faktur uwzględniać dane w postaci daty wpływu faktury do przedszkola oraz daty odbioru i podpisu przez pracownika CUW. Ujęta w zeszycie data wpływu faktury do jednostki winna być zgodna z datą pieczęci wpływu na fakturze, którą to pieczęć dla przejrzystości danych, zalecam umieszczać na przedniej stronie faktury.

Ponadto, wprawdzie brak potwierdzania odbioru towaru na dowodach księgowych nie jest następstwem stwierdzonej nieprawidłowości, to nie mniej jednak wobec zauważonego braku podpisów na części faktur, zalecam, by dla celów dowodowych (tj. w przypadku ewentualnych sporów) odbiór towarów był każdorazowo potwierdzany na dowodach księgowych przez osobę uczestniczącą w procesie zakupu.

Na informację o sposobie realizacji powyższego wniosku pokontrolnego lub przyczynach jego niewykonania, oczekuję w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego pisma.

PREZYDENT MIASTA**Beata Klimczak****KIEROWNIK BIURA**
Agnieszka Szymczak