



URZĄD MIEJSKI W PRZEMYŚLU

37-700 Przemyśl, Rynek 1, tel. +48 16 6752081, fax +48 16 6786449

www.przemysl.pl kancelaria@um.przemysl.pl

Przemyśl, dnia 29 lipca 2019 r.

SP0.3037.26.2019

**Spółdzielnia Socjalna „OSTOJA”
ul. Opalińskiego 9
37-700 Przemyśl**

W związku z przeprowadzoną w dniu 26.06.2019r. i dniu 09.07.2019r. w siedzibie Żłobka „KRAINA MALUSZKA” przy ul. Opalińskiego 9 w Przemyślu kontrolą problemową dot. prawidłowego wykorzystania i rozliczenia dotacji przyznanej w 2018r. z budżetu Gminy Miejskiej Przemyśl przedstawiam wyniki kontroli:

1. Przedstawione w rozliczeniu rocznym za 2018 r. dowody księgowe dot. wynagrodzeń oraz opłaconych składek z ubezpieczenia społecznego i zdrowotnego nie zostały zweryfikowane zgodnie z ustawą z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2019, poz. 351). Stwierdzono brak trwałego opisu określającego przeznaczenie dokonanego wydatku. Ww. dowody nie zostały zatwierdzone pod względem merytorycznym przez osoby uprawnione.
2. Informacja o liczbie dzieci za m-c grudzień 2018 r., o której mowa w § 5 ust. 5 zawartej umowy nr 158/2018 z dn. 11.01.2018 r. złożona została po terminie tj. w dniu 06.02.2019r.
3. Zgodnie z § 5 ust. 8 zawartej w dn. 11.01.2018r. umowy podmiot prowadzący żłobek miał obowiązek złożyć do dnia 15 stycznia 2019r. roczne rozliczenie przekazanej dotacji zgodnie z załącznikiem nr 2 do ww. umowy. Przedmiotowe rozliczenie złożone zostało po terminie tj. w dniu 28.01.2019r. na wskazanym w umowie załączniku.

W trakcie kontroli zostaliście Państwo poinformowani o brakach oraz obowiązku weryfikacji merytorycznej i rachunkowej ujętych dowodów księgowych.

Przedstawiając powyższe ustalenia wnoszę o:

- bieżące weryfikowanie pod względem merytorycznym i rachunkowym dowodów finansowych dokumentujących poniesione wydatki finansowane dotacją ze środków publicznych,

- opatrywanie w sposób trwały dowodów księgowych wraz z informacją z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta, jakie jest przeznaczenie zakupionych przedmiotów i usług,
- wywiązywanie się w terminie wskazanym w podpisanej umowie z wszystkich obowiązków dotyczących prawidłowego rozliczenia dotacji.

Szczegółowe ustalenia z przeprowadzonej kontroli zostały zawarte w podpisanym w dniu 18 lipca 2019r. protokole.

Informuję równocześnie, iż w terminie 7 dni od otrzymania powyższego wystąpienia pokontrolnego przysługuje Państwu prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do ocen, zaleceń i wniosków zawartych w wystąpieniu.

Jednocześnie informuję, iż w terminie 30 dni od otrzymania powyższego wystąpienia pokontrolnego winniście Państwo poinformować mnie o sposobie realizacji zaleceń i wniosków pokontrolnych. W przypadku zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń termin ten biegnie od otrzymania ostatecznego stanowiska.

z up. PREZYDENTA MIASTA
mgr Danuta Łapa
Sekretarz Miasta

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

wz. Naczelnika
Wydziału Spraw Społecznych
Marta Maj...
Główny Sprzącznik

des 20.07.2019