

06-0913-4/09

Buczkowice, dnia 5 czerwca 2009 r.

**Pani**  
**mgr Jadwiga Kozłowska**  
**Dyrektor Publicznego Przedszkola**  
**w Rybarzowicach**

**Wystąpienie pokontrolne**

W dniach od 25 maja do 3 czerwca br. przeprowadzona została w kierowanym przez Panią Dyrektor Przedszkolu kontrola finansowa zasadności i legalności wydatkowania środków budżetowych w ciągu czterech miesięcy br.

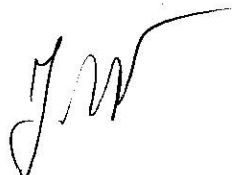
Ustalenia kontroli zawarto w podpisanym dwustronnie protokole, którego jeden egzemplarz wręczono Pani Dyrektor. Z protokołu wynika, że w kontrolowanym okresie doszło do podwójnej zapłaty na rzecz Instytutu Dokumentowania Wiedzy Prawno-Ekonomicznej w Krakowie za aktualizację Nr 1/09 Kodeksu Pracy, mimo wcześniejszego zafakturowania przez Instytut tego samego numeru aktualizacji fakturą, nadesłaną do Przedszkola 12.01.09.

Biorąc pod uwagę okoliczności zawarte w wyjaśnieniu z dnia 29.05.09, a w szczególności zwrot nadpłaconej kwoty 55,96 zł, proszę Panią Dyrektor o zwiększenie w przyszłości samodyscypliny przy potwierdzaniu dowodów księgowych do wypłaty.

Z up. Wójta  
mgr Agata Artemska  
ZASTĘPCA WÓJTA

  
5/06/09

Pokontrolna odlicz.:  
10.06.2009r.



Buczkowice, dnia 5 czerwca 2009 r.

**Pani**  
**mgr Agnieszka Gasek**  
**Kierownik Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli**  
**w Buczkowicach**

**Wystąpienie pokontrolne**

W dniach od 25maja do 3 czerwca br. przeprowadzona została kontrola problemowa gospodarki finansowej za okres czterech miesięcy br. w **Publicznym Przedszkolu w Rybarzowicach**. Ustalenia kontroli zawarto w protokole, którego jeden egzemplarz wręczono Pani Kierownik.

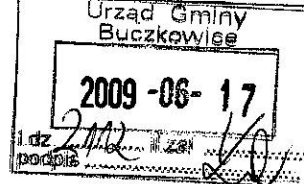
Z ustaleń protokołu wynika, że w okresie objętym kontrolą dokonano mylnej dekretacji należności wynikającej z faktury Spółki „Aqua” za wodę i odprowadzenie ścieków w lutym i marcu br. ( bliższe dane w protokole w części dot. DK-192). Fakt ten spowodował zniekształcenie kwot sprawozdawczych w paragrafach 426 i 430 sprawozdania Rb-28S o wydatkach na 30 kwietnia br.

Proszę Panią Kierownik o podjęcie działań w ramach Zespołu dla uniknięcia uchybień w przyszłości. Mylne dane należy sprostować w najbliższym sprawozdaniu miesięcznym, o czym proszę złożyć informację w ciągu tygodnia od daty otrzymania pisma.

Z up. Wójta

*mgr Agata Artemsko*  
ZASTĘPCA WÓJTA

**ZESPÓŁ OBSŁUGI  
SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI**  
w Buczkowicach  
43-374 Buczkowice, ul. Szkolna 815  
tel. 033 817 71 27, 033 817 64 24  
NIP: 937-18-50-803, REGON: 0708 5779



Buczkowice, dnia 10.06.2009 r.

P. Agata Artemska

- w gmachu -

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne z dnia 5 czerwca 2009 r. dotyczące stwierdzonych uchybień w gospodarce finansowej Publicznego Przedszkola w Rybarzowicach, Kierownik Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli w Buczkowicach uprzejmie wyjaśnia, że :

Prawidłowego księgowania zakwestionowanego dokumentu DK- 192 dokonano poleceniem księgowania z dnia 31.05.2009 r. - w trakcie trwania kontroli.

Otrzymują :

1 x adresat  
1 x a/a

Kierownik Zespołu  
*Gasek*  
mgr Agnieszka Gasek