

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 21

im. Prof. Jana Miodka
44-335 Jastrzębie Zdrój
ul. Równoległa 9c tel./fax (032)47-16-188
NIP 633-20-27-995 Regon 271587386

Jastrzębie Zdrój, 2007-07-13

SP21-0718-55/185/2007

Sz. Pan
mgr Marian Janecki
Prezydent Miasta
Jastrzębie Zdrój

Dotyczy: **odpowiedź na wystąpienie pokontrolne.**

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne KAW 0914/30/07 z dnia 06 lipca 2007 r. Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 21 im. Prof. Jana Miodka w Jastrzębiu Zdroju informuje, że zostały podjęte następujące działania, które zapobiegą powtórzeniu się w przyszłości stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień:

Ad.1. Zobowiązano głównego księgowego do prawidłowego dekretowania dowodów źródłowych tak, aby opis na dowodzie źródłowym odzwierciedlał sposób ujęcia dowodu w księgach rachunkowych.

Ad.2. Zobowiązano głównego księgowego do zwrócenia szczególnej uwagi na staranne i bezbłędne kwalifikowanie wydatków na poszczególne paragrafy, zgodnie z załącznikiem nr 4 do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Ad.3. Zobowiązano głównego księgowego do wprowadzania do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego każde zdarzenie, które w tym okresie nastąpiło.

Ad.4. Zobowiązano kasjera i głównego księgowego do bezwzględnego przestrzegania zapisów art. 20 ust.2 ustawy o rachunkowości, który stanowi, że: „podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej, zwane dalej dowodami źródłowymi”.

Ad.5. Zobowiązano kasjera do zwrotu wydatków poniesionych przez pracowników jednostki bezpośrednio tym pracownikom, którzy tego wydatku dokonali.

Informuję jednocześnie, że od dnia 6 kwietnia 2007 r. nastąpiła zmiana na stanowisku głównego księgowego jednostki. Dokumentacja jest prowadzona zgodnie z przepisami i z uwzględnieniem zaleceń pokontrolnych.

Z poważaniem

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 21
im. Prof. Jana Miodka
44-335 Jastrzębie Zdrój
ul. Równoległa 9c tel./fax (032)47-16-188
NIP 633-20-27-995 Regon 271587386

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 21

Krysztyna Jez
mgr Krysztyna Jez

Potwierdzam zgodność z oryginałem

6.11.2007
D. Y. PEKTO R
Szkoły Podstawowej Nr 21
Krysztyna Jez
mgr Krysztyna Jez

[Signature]
13 LIP 2007