

Jastrzębie Zdrój, dnia 07 stycznia 2008 roku.

**KAW0914/ 57 /07**

**Pani  
mgr Dorota Kolanko  
Dyrektor Publicznego Przedszkola nr 23  
w Jastrzębiu Zdroju**

Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta w Jastrzębiu Zdroju przeprowadził kontrolę w Publicznym Przedszkolu nr 23 przy ul. 1 Maja 3a w okresie od 05 do 20 listopada 2007 r.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w protokole podpisanym dnia 19 grudnia 2007 roku, którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Niżej przedstawiam nieprawidłowość wskazując zarazem wniosek mający na celu wyeliminowanie jej w przyszłości:

- Stwierdzono iż odbierane przez Dyrektora jednostki faktury nie były na bieżąco przekazywane do MZOSiP co uniemożliwiało terminowe ich realizowanie. Ze względu na długi okres czasowy pomiędzy wpływem danego dokumentu do jednostki a jego przekazaniem do MZOSiP, który dokonuje płatności.

**Wniosek:**

Przekazywać dokumenty księgowe do ich zaksięgowania, do MZOSiP-u tak aby nie doprowadzać do powstawania zaległości finansowych, które stanowią naruszenie dyscypliny finansów publicznych zgodnie z art.16 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. Dz. U. 05.14.114.

Jednocześnie wnoszę o przestanie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o podjętych działaniach zapobiegających powtórzeniu się w przyszłości stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień.

PREZYDENT MIASTA  
*[Podpis]*  
Jastrzębie Zdrój

**ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM**

Publiczne Przedszkole nr 23  
ul. 1 Maja 3a  
44-330 Jastrzębie Zdrój  
47623-48 NIP 633-20-27-802  
REGON 272001098

**DYREKTOR**  
Publicznego Przedszkola  
*[Podpis]*  
mgr Dorota Kolanko