

Jastrzębie Zdrój 21.01.2008 r.

SKOŁA PODSTAWOWA NR 10
im. M. Skłodowskiej - Curie
os. Arki Bożka, 44-335 Jastrzębie Zdrój
ul. Zielona 2 a, tel. (032) 4713-988
NIP 633-20-13-504

KOPIA

**PREZYDENT MIASTA
JASTRZĘBIE ZDRÓJ**

Dotyczy: zaleceń pokontrolnych z dnia 20 grudnia 2007 r.

W odpowiedzi na zalecenia pokontrolne informuję, że zostało przeprowadzone zebranie z pracownikami, na którym omówiono nieprawidłowości i pouczono pracowników o odpowiedzialności służbowej z tego tytułu.

Wykonania poszczególnych zaleceń dokonano następująco:

Ad. 1.

Dokumenty przed dokonaniem płatności są sprawdzane pod względem merytorycznym oraz pod względem formalno-rachunkowym przez wyznaczonych pracowników lub zastępujących w czasie ich nieobecności.

Ad. 2.

Opis zasadności zakupu na fakturze uzupełniono na dodatkowym piśmie, które podłączono pod fakturę jeszcze w trakcie trwania czynności kontrolnych.

Ad. 3.

Niezaksięgowanie faktury z dowodu 197 na kwotę 421,05 z 30 lipca (faktura wpłynęła do placówki 30 lipca), jako zobowiązanie pod datą 30 lipca (poniedziałek), spowodowane jest faktem, że sprawdzenie formalne i rachunkowe tej faktury nastąpiło 2 sierpnia 2007 r. (czwartek) tj. w dniu zakończenia księgowania w celu sporządzenia sprawozdania miesięcznego za lipiec (termin 06.06.2007 r. poniedziałek). Faktura w tym czasie była sprawdzona i kontrolowana przez głównego księgowego, a następnie przekazana do zatwierdzenia przez dyrektora. Po sporządzeniu sprawozdania nie dokonuje się księgowania do miesiąca poprzedniego, ponieważ zmienia to stan zobowiązań na dzień sporządzenia sprawozdania.

Ad. 4, Ad. 5

Odpowiedzialne osoby zobowiązane zostały do przestrzegania terminów płatności na fakturach, tak aby nie dopuścić do podobnych sytuacji w przyszłości.

Ad. 6.

Na dowodach księgowych jest umieszczona dekretacja zgodnie z obowiązującymi przepisami, na której jest wskazanie ujęcia w księgach rachunkowych podpisane przez głównego księgowego i dyrektora szkoły. Brakujące do tej pory wskazania miesiąca ujęcia w księgach rachunkowych zostały wprowadzone od dnia 01.01.2008 r.

Z A ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

SKOŁA PODSTAWOWA NR 10
im. M. Skłodowskiej - Curie
os. Arki Bożka, 44-335 Jastrzębie Zdrój
ul. Zielona 2 a, tel. (032) 4713-988
NIP 633-20-13-504

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Przywonicz
URZĄD MIASTA
JASTRZĘBIE ZDRÓJ
Kampania 2008
21 STY. 2008

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Adam Płaczek