



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-04.0914-163-91-1/2010

Kraków, dnia 19.03.2010 r.

**Pani
Barbara Woszczyna
Dyrektor
Krakowskiego Ośrodka Terapii
ul. Miodowa 12
31-055 Kraków**

Referat Kontroli Finansowej Biura Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa przeprowadził na podstawie upoważnienia nr 32/2010, podpisanego przez Prezydenta Miasta Krakowa, kontrolę problemową w kierowanej przez Panią placówce, której wyniki zostały ujęte w dwustronnie podpisanym protokole kontroli.

Zakres kontroli obejmował w szczególności:

- ewidencję rozrachunków,
- inwentaryzację należności i zobowiązań.

I. Ocena sposobu funkcjonowania jednostki kontrolowanej

1. W wyniku przeprowadzonej kontroli problemowej stwierdzono:

- W kontrolowanej jednostce sposób prowadzenia ewidencji na kontach zespołu 2 „Rozrachunki i roszczenia” zapewnia możliwość sporządzenia obowiązujących jednostkę sprawozdań budżetowych.
- Objęte badaniem operacje gospodarcze ujęte w księgach rachunkowych zostały udokumentowane prawidłowo.
- Zobowiązania jednostki regulowane są terminowo.
- Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2008 r. został sprawdzony drogą inwentaryzacji.

II. Zalecenia:

Z związku z tym, że ustalenia kontroli nie wykazały nieprawidłowości w obszarze stanowiącym przedmiot kontroli nie zachodzi potrzeba wydawania zaleceń pokontrolnych.

Z up. Prezydenta Miasta Krakowa

Tadeusz Trzmiel

/-/

Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Do wiadomości:

1. Pani Elżbieta Łęcznarowicz
Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa
2. Pan Lesław Fijał
Skarbnik Miasta Krakowa
3. Pan Jan Żądło
Dyrektor Wydziału Edukacji