



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Kraków, 12 WRZ. 2019

WK-04.1711.26.2019

Pani
Teresa Kot
Dyrektor Żłobka Samorządowego nr 13
os. Centrum A 12
31-925 Kraków

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Żłobek Samorządowy nr 13 w Krakowie
Przedmiot kontroli: gromadzenie i ewidencja dochodów budżetowych w 2018 r.
Termin przeprowadzenia kontroli: 08.07.2019 r. – 19.07.2019 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

Referat Kontroli Finansowej Wydziału Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa przeprowadził na podstawie upoważnień nr 31/2019 i 32/2019, podpisanych przez Prezydenta Miasta Krakowa, kontrolę problemową w zakresie gromadzenia i ewidencji dochodów budżetowych w 2018 r. w kierowanej przez Panią jednostce, której wyniki zostały ujęte w dwustronnie podpisanym protokole kontroli.

Kontrolę przeprowadzono metodą wyrywkową ze szczególnym uwzględnieniem ryzyk polegających na gromadzeniu środków publicznych niezgodnie z przepisami prawa oraz sporządzaniu i przekazywaniu niewiarygodnych sprawozdań.

W wyniku dokonanego badania stwierdzono, że jednostka pozyskiwała dochody budżetowe z tytułów i w wielkościach wynikających z przepisów prawa, na bieżąco monitorując stan należności i prawidłowo ewidencjonując je w księgach rachunkowych.

Poddane analizie sprawozdania budżetowe sporządzone zostały prawidłowo, na podstawie danych wynikających z ksiąg rachunkowych jednostki.

W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości wskazujących na zmaterializowanie się ryzyk wymienionych na wstępie niniejszego wystąpienia. Stwierdzono natomiast uchybienia, opisane szczegółowo w protokole kontroli, które należy w przyszłości

wyeliminować, chociaż nie miały istotnego wpływu na prawidłowe funkcjonowanie jednostki, w tym gospodarowanie finansami i prezentowanie danych w sprawozdaniach.

II. Zalecenia pokontrolne:

W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości, które skutkowałyby wydaniem zaleceń pokontrolnych.



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA
Jacek Majchrowski

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Do wiadomości:

1. Pan Andrzej Kulig – I Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa
2. Pani Elżbieta Kois-Żurek – Dyrektor Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia
3. Pani Małgorzata Okarmus – Skarbnik Miasta Krakowa