

PREZYDENT MIASTA GLIWICE

KAW.1711.8.2.2013

Gliwice, 17 wrzesień 2013 r.

nr kor. UM-446277/2013



Pan
Grzegorz Krawczyk
MUZEUM
ul. DOLNYCH WAŁÓW 8A
44-100 GLIWICE

ul. Zwycięstwa 21
44-100 Gliwice
Tel. +48 32 231 30 41
Fax +48 32 231 27 25
boi@um.gliwice.pl
www.gliwice.eu

W odpowiedzi na pismo proszę powołać się na nr sprawy: KAW.1711.8.2.2013

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

dotyczące kontroli przeprowadzonej w dniach od 3 do 5 czerwca 2013 r. w Muzeum w Gliwicach, przy ul. Dolnych Wałów 8a przez pracowników wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Gliwicach w ramach upoważnienia Prezydenta Miasta nr **KAW.1711.8.2.2013** z dnia 27 maja 2013 r.

Prezydent Miasta Gliwice

ul. Zwycięstwa 21
44 - 100 Gliwice
Tel. +48 32 230 69 51
Fax +48 32 231 27 25
pm@um.gliwice.pl

Przedstawiony poniżej opis wyników kontroli oparto na ustaleniach dokonanych w toku przeprowadzonej kontroli i opisanych w protokole kontroli z dnia 20 czerwca 2013 r.

W okresie kontrolowanym na stanowisku kierownika jednostki zatrudniony był pan Grzegorz Krawczyk.

Temat kontroli

Stosowanie procedur dotyczących rozliczania dotacji podmiotowych za 2012 r.

Ocena obszaru objętego kontrolą.

Dokonując rozliczenia dotacji za 2012 r. Muzeum zachowało obowiązujący termin i formę rozliczenia dotacji. W trakcie kontroli stwierdzono zgodność oraz kompletność danych ujętych w rozliczeniu, z danymi wynikającymi z dokumentacji finansowo – księgowej.

Wniosek i zalecenie.

Nieprawidłowe zaprezentowanie w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2012 r. odpisu aktualizującego należności w kwocie 2.976,00 zł.

Zalecenie

Sprawozdanie finansowym sporządzać zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (jt. Dz. U. z r. 2013, poz. 330 z późn. zm.).

Od oceny wniosku i zalecenia zawartego w wystąpieniu pokontrolnym przysługuje prawo zgłoszenia pisemnego odwołania, **w terminie 7 dni** od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

Sprawozdanie o sposobie realizacji zalecenia pokontrolnego należy przedłożyć do wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Gliwicach, **w terminie 14 dni** od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. Prezydenta Miasta

(-) Sekretarz Miasta

Andrzej Karasiński