

BK.1711.11.2018

Pleszew, dnia 15.11.2018 r.

Siostra
Magdalena Król
Dyrektor Ośrodka
Rewalidacyjno - Wychowawczego
w Broniszewicach.

Wystąpienie pokontrolne.

Dotyczy kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach 15 – 24.10.2018 r. przez Inspektora Biura Kontroli Wewnętrznej i Audytu Panią Małgorzatę Mączkę na podstawie upoważnienia Starosty Pleszewskiego nr 107/2018 z dnia 12 października 2018 r.

I. Zakres kontroli:

Prawidłowości wykorzystania dotacji.

II. Ustalenia kontroli (wnioski):

1. W polityce rachunkowości błędnie określono początkową wartość środka trwałego w wysokości 3.500,00 zł.
2. W rachunkach wystawionych do umów zleceń w miesiącu sierpniu 2018 r. błędnie wskazano numery umów zlecenia.
3. W obowiązującej w Ośrodku Rewalidacyjno-Wychowawczym u Dominikanek dokumentacji nie określono zasad funkcjonowania kasy, a tym samym nie określono wysokości pogotowia kasowego oraz nie wskazano osoby materialnie odpowiedzialnej za przechowywanie gotówki w kasie.

III. Zalecenia w sprawie ich usunięcia.

1. W polityce rachunkowości wskazać prawidłową wartość początkową środka trwałego.
2. W rachunkach wystawionych do umów zleceń wskazywać poprawne numery umów zlecenia.
3. Należy w sposób formalny określić zasady funkcjonowania kasy, wysokość pogotowia kasowego oraz wskazać osobę materialnie odpowiedzialną za przechowywanie gotówki w kasie.

IV. Termin przysłania informacji o sposobie wykonania zaleceń.

O sposobie wykorzystania uwag i realizacji zaleceń pokontrolnych lub przyczynach ich niewykonania proszę mnie powiadomić w terminie 31 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

DYREKTOR
OŚRODKA REWALIDACYJNO-WYCHOWAWCZEGO
U DOMINIKANEK
s. mgr MAGDALENA KRÓL

15.11.2018 r.

STAROSTA

Małgorzata Mączka
(podpis Starosty Pleszewskiego)