

Pan

Edward Szymainda

**Dyrektor Miejsko – Gminnego Ośrodka
Kultury, Sportu i Rekreacji
w Zdzieszowicach**

Na podstawie art. 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz.2104) oraz zgodnie z upoważnieniem Nr 24 Burmistrza Zdzieszowic z dnia 11 sierpnia 2008 r. pracownik Urzędu Miejskiego w Zdzieszowicach przeprowadził kontrolę 5 % wydatków poniesionych w Miejsko – Gminnym Ośrodku Kultury, Sportu i Rekreacji w Zdzieszowicach w roku 2008 r. udokumentowaną protokołem z dnia 28.08.2008 r. Jeden egzemplarz pozostawiono Dyrektorowi MGOKSiR w Zdzieszowicach w dniu jego podpisania.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli Burmistrz Zdzieszowic przekazuje niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości :

- 1. stwierdzono przypadki rozliczania zaliczki dowodami zakupu zrealizowanymi przed pobraniem zaliczki**
- 2. stwierdzono przypadki rozliczania zaliczki dowodami zakupu dokonanyymi przez osoby inne niż Zaliczkobiorca**
- 3. regulamin premiowania pracowników MGOKSiR w Zdzieszowicach wprowadzony Zarządzeniem nr 4/99 z dnia 16.11.1999 r. jest nieaktualny**

Mając na uwadze ustalenia kontroli oraz w celu usprawnienia zagadnień objętych kontrolą **zalecam** podjęcie działań zmierzających do usunięcia ujawnionych nieprawidłowości poprzez realizację następujących zaleceń pokontrolnych :

1. nie dopuszczać do sytuacji, że zaliczki są rozliczane rachunkami potwierdzającymi realizację wydatku przed pobraniem zaliczki,
2. dokonywać zwrotu za poniesione wydatki osobom faktycznie te wydatki realizującym,
3. dostosować regulamin premiowania pracowników MGOKSiR w Zdzieszowicach do faktycznych uregulowań.

Proszę o poinformowanie w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego pisemnej informacji o **sposobie wykonania** zaleceń zawartych.

Otrzymują :

1. adresat
2. a/a