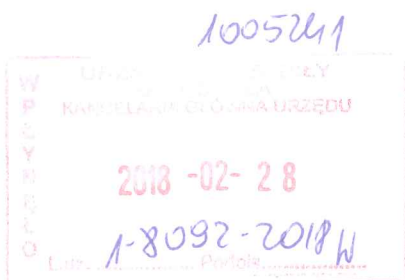




Piła, dn. 27.02.2018 r.



BAK  
/  
H

**Pan Krzysztof Szewc**  
**Zastępca Prezydenta Miasta Piły**  
**Urząd Miasta Piły**  
**ul. Plac Staszica 1**  
**64-920 Piła**

**Znak sprawy:** SP-12.070.11.18

**Dotyczy: informacji w sprawie sposobu realizacji zaleceń pokontrolnych BAK.1711.8.2017 dotyczących przeprowadzonej kontroli w zakresie druków ścisłego zarachowania w latach 2016–2017.**

Na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta Piły w Szkole Podstawowej nr 12 z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Piłie przeprowadzona została kontrola w zakresie druków ścisłego zarachowania w latach 2016–2017 (do dnia zakończenia kontroli). Przedmiotowy stan wymagany oraz stan faktyczny opisane zostały w sporządzonym protokole, którego jeden egzemplarz, w dniu 3 stycznia 2018 r., odebrany został przez dyrektora jednostki. Do treści sporządzonego protokołu dyrektor szkoły nie wniósł zastrzeżeń.

Na podstawie udokumentowanych wyników przeprowadzonego postępowania kontrolnego szkoła została oceniona pozytywnie, z zastrzeżeniami.

W związku z powyższym wnoszę informacje o sposobie realizacji zaleceń ujętych w wystąpieniu pokontrolnym:

1. prowadzenie ksiąg druków ścisłego zarachowania odbywa się poprzez założenie oddzielnej księgi na każdy rodzaj druku i prowadzenie takiej księgi (do zużycia) w celu zapobieżenia sytuacji braku miejsca na zapisy i przenoszenia tych zapisów na inne karty takiej księgi, co powodowało z jednej strony utrudnienie uchwycenia ciągłości zapisów, z drugiej – poprzez liczne ich przenoszenie, możliwość powstania ryzyka popełnienia, w szczególności, błędów rachunkowych;

2. zobowiązano główną księgową do należyte starannego realizowania zadań w zakresie sprawowania kontroli, zapisanych w zakresie czynności i obowiązków służbowych jak i wynikających z art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz powołania zarządzeniem dyrektora szkoły stałej komisji do spraw związanych z gospodarką drukami ścisłego zarachowania Szkoły Podstawowej nr 12 z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Pile;
3. opracowano instrukcję w sprawie ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania oraz zasad jej przestrzegania w sposób uniemożliwiający występowanie nieprawidłowości opisanych w protokole kontroli;
4. przeprowadzanie okresowych kontroli stanu druków oraz sposobu prowadzenia ksiąg druków ścisłego zarachowania zlecono głównej księgowej stosownym zarządzeniem dyrektora szkoły.

**DYREKTOR**

*Marcin Borowicz*  
*mgr Marcin Borowicz*