



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-04.0914-153-1/2010

Kraków, dnia 26.03.2010 r.

**Pani
Elżbieta Wszolek
Dyrektor
Krowoderskiej Biblioteki Publicznej
ul. Wrocławska 50
30-011 Kraków**

Referat Kontroli Finansowej Biura Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa przeprowadził na podstawie upoważnienia Nr 16/2009, podpisanego przez Prezydenta Miasta Krakowa, kontrolę sprawdzającą w kierowanej przez Panią jednostce, której wyniki zostały ujęte w dwustronnie podpisanym protokole kontroli.

Zakres kontroli obejmował w szczególności analizę realizacji zaleceń pokontrolnych sformułowanych po przeprowadzonej w 2005 r. kontroli kompleksowej oraz po przeprowadzonych kontrolach przestrzegania procedur kontroli oraz dokonywania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych w zakresie co najmniej 5% wydatków w latach 2005 - 2008 r.

I. Ocena sposobu funkcjonowania jednostki kontrolowanej:

1. W wyniku przeprowadzonej kontroli sprawdzającej stwierdzono:

Analiza realizacji wystąpień pokontrolnych sformułowanych po przeprowadzonej w 2004 r. kontroli kompleksowej oraz po przeprowadzonych kontrolach przestrzegania procedur kontroli oraz dokonania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych w zakresie co najmniej 5% wydatków w latach 2005 - 2008 r. wykazała, iż jednostka wyeliminowała stwierdzone nieprawidłowości.

Jednostka działała na podstawie uregulowań wewnętrznych opracowanych prawidłowo w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. *o rachunkowości* (tekst jednolity z 2009 r., Dz. U. nr 152 poz. 1223 z późn. zm.) oraz obowiązującej w badanym okresie ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2005 r. nr 249 poz. 2104 z późn. zm.).

W Krowoderskiej Bibliotece Publicznej operacje finansowe i gospodarcze, a także inne znaczące zdarzenia, były rzetelnie dokumentowane. Dokumentacja była pełna oraz umożliwiała prześledzenie każdej operacji finansowej, gospodarczej lub zdarzenia od początku, w trakcie jej trwania i po zakończeniu.

II. Zalecenia.

W związku z tym, że ustalenia kontroli nie wykazały nieprawidłowości w obszarze stanowiącym przedmiot kontroli nie zachodzi potrzeba wydawania zaleceń pokontrolnych.

Prezydent Miasta Krakowa

/-/

Jacek Majchrowski

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

do wiadomości:

1. Pan Filip Berkowicz – Pełnomocnik Prezydenta Miasta Krakowa ds. kultury
2. Pan Lesław Fijał – Skarbnik Miasta Krakowa
3. Pan Stanisław Dziedzic – Dyrektora Wydziału Kultury