

Śrem, .....kwietnia 2016 r.

AW.1710.3.2016.TKR

**Szanowna Pani  
Marlena Małąg**

**Wicewojewoda Wielkopolski**

Udzielając odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne z 14 marca 2016 r., doręczone 16 marca 2016 r., nr sprawy **PS-I.431.1.2016.3**, dotyczące wyników kontroli w zakresie wykorzystania i rozliczenia dotacji udzielonej na realizację programu wieloletniego „**Pomoc państwa w zakresie dożywiania**”, wynikającego z Umowy nr 190/2015 zawartej 4 marca 2015 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą Śrem, informuję o podjętych działaniach w ramach wyeliminowania *jednej nieprawidłowości i dwóch uchybień stwierdzonych podczas kontroli*.

Nieprawidłowość polegała na dokonaniu wydatków z tytułu zapłaty za posiłki, na podstawie dokumentów niebędących dowodami księgowymi, w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.). Sprawa dotyczyła placówek oświatowych i przedszkoli.

W celu prawidłowego prowadzenia dokumentacji, od stycznia tego roku, wydatki dokonywane są tylko i wyłącznie na podstawie, rachunków, faktur, not księgowych.

Jedno z uchybień dotyczyło dokonywania w księgach rachunkowych Ośrodka Pomocy Społecznej w Śremie zapisów, które nie odzwierciedlały rzeczywistego wydatkowania środków z dotacji. Dokonując przeksięgowania Ośrodek Pomocy Społecznej kierował się zasadą przyjętą przy realizacji innych zadań finansowych ze źródeł zewnętrznych. Uwzględniając zapisy wystąpienia pokontrolnego, począwszy od tego roku, wszystkie wydatki z tytułu realizacji *Programu* są ewidencjonowane w sposób odzwierciedlający rzeczywiste wydatkowanie środków pochodzących z dotacji.



Drugie uchybienie dotyczyło błędnego umieszczenia w protokole postępowania w trybie przetargu nieograniczonego daty wyboru najkorzystniejszej oferty. Przyczyną uchybienia była oczywista omyłka pracownika sporządzającego dokument.

Z uwagi na powyższy fakt, pouczonego pracownika zajmującego się przygotowaniem dokumentacji przetargowej o konieczności starannego jej wypełniania.



BURMISTRZ  
mgr Adam Lewandowski

Sprawę prowadzi:  
Krystyna Taciak  
Audytor wewnętrzny  
tel. 61 28 47 153

Krystyna Taciak  
  
Audytor Wewnętrzny

11.04.16r.