

**Wyjaśnienia jednostek
do Raportu z kontroli Nr P3/2015**

Jednostki, do działalności których w raporcie z w/w kontroli sformułowano uwagi, złożyły następujące wyjaśnienia:

1. **Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie** - pismem z dnia 22.06.2015 r. przekazał informację, że „limit pogotowia kasowego nie został ustalony, ponieważ posiadamy 11 rachunków bankowych, czyli musielibyśmy mieć pogotowie kasowe dla każdego rachunku”. W instrukcji w sprawie prowadzenia gospodarki kasowej oraz zabezpieczenia wartości pieniężnych wprowadzono zasadę, że nie wolno dokonywać wydatków z wpływów pobranych do kasy z tytułu dochodów budżetowych. Gotówkę wpłaconą do kasy należy na bieżąco (nie rzadziej niż na koniec każdego tygodnia) odprowadzić na rachunek bieżący. Pracownicy kasy, każdego dnia po jej zamknięciu, sporządzają pisemne raporty uzgodnienia gotówki. W przypadku koniecznego zakupu dotyczącego kosztów utrzymania ośrodka dokonują tego pracownicy, którzy posiadają zaliczki (stałe) na ten cel;
2. **Dom Dziecka** - pismem z dnia 22.06.2015 r. poinformował, że zarządzeniem Nr 4/2015 Dyrektora Domu Dziecka z dnia 10.06.2015 r. w sprawie ustalenia limitu pogotowia kasowego na dany rok budżetowy ustalono limit w kwocie 15 000 zł na koncie podstawowym oraz w kwocie 5 000 zł na koncie pomocniczym (ZFŚS);
3. **Centrum Wsparcia Kryzysowego Dzieci i Młodzieży** - pismem z dnia 16.06.2015 r. poinformowało, że oprócz Regulaminu Zakładowej Działalności Świadczeń Socjalnych obowiązujących pracowników i emerytów CWKDIM w Zabrze stosuje się dokument Polityka Rachunkowości, stanowiący regulację wewnętrzną, która ustala zasady sporządzania, kontroli i zatwierdzania do realizacji dokumentów stanowiących podstawę do wypłat z ZFŚS.

Główny Specjalista


mgr inż. arch. Danuta Mucha