



Województwo
Śląskie



100-LECIE
POWSTAŃ ŚLĄSKICH
1919–1920–1921

Katowice, 19 marca 2021 r.
AU.KN.1711.24.2020
AU-KN.KW-00043/21

**Pan
Stefan Janta
Dyrektor
Planetarium i Obserwatorium
Astronomicznego
im. M. Kopernika
w Chorzowie**

**MARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO**

Jakub Chełstowski

Urząd Marszałkowski
Województwa Śląskiego
ul. Ligonía 46
40-037 Katowice

TELEFON +48 32 20 78 290
FAKS +48 32 20 78 291

marszal@slaskie.pl
slaskie.pl
powstania.slaskie.pl

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie:

-

-

art. 41 ust. 1 i ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (t.j.: Dz.U. z 2020 r. poz. 1668),
§ 17 ust. 1 Regulaminu kontroli wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych i wojewódzkich osób prawnych Województwa Śląskiego, stanowiącego załącznik do uchwały nr 665/30/VI/2019 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 27 marca 2019 r. ze zm.,

pracownik Departamentu Audytu i Kontroli przeprowadził kontrolę w kierowanym przez Pana Planetarium i Obserwatorium Astronomicznym w Chorzowie w zakresie gospodarki finansowej za lata 2018-2020. Ustalenia przedstawiono w protokole podpisanym przez Pana w dniu 02.12.2020 r.

W wyniku kontroli stwierdzono naruszenie § 10 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (t.j. Dz.U. z 2014 r. poz. 1773), obecnie Rozporządzenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz.U. z 2020 r. poz. 2396) poprzez brak sporządzenia korekty sprawozdania Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych za IV kwartał 2019 r., w którym błędnie wykazano należność w kwocie 254,61 zł.

- pkt. II.1.1., str. 8 protokołu kontroli.

Mając na względzie powyższe zalecam sporządzać korekty sprawozdań zgodnie z przepisami Rozporządzenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych.

Sprawozdanie o sposobie realizacji zalecenia proszę przekazać do Departamentu Audytu i Kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego pisma.

Z upoważnienia Marszałka Województwa Śląskiego
/-/ Robert Lipka
Dyrektor Departamentu Audytu i Kontroli