

Pani
Justyna Kunert
Dyrektor
Publicznego Przedszkola Nr 10
„Pod Słoneczkiem”
w Zduńskiej Woli

AK.1711.7.2016

data: 4 maja 2016 roku

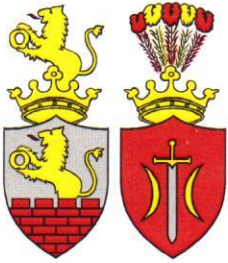
WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446), Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami) oraz Zarządzenia nr 89/16 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 12 kwietnia 2016 roku w sprawie przeprowadzenia kontroli w Publicznym Przedszkolu Nr 10 „Pod Słoneczkiem” w Zduńskiej Woli, w dniach: 15, 20 i 21 kwietnia 2016 roku, Inspektor ds. kontroli w Urzędzie Miasta Zduńska Wola skontrolował funkcjonowanie środowiska wewnętrznego i mechanizmów kontroli na przykładzie polityki rachunkowości w 2015 roku.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli nr 7/AK/PP/16 podpisanym w dniu 26 kwietnia 2016 r., Prezydent Miasta Zduńska Wola przekazuje Pani Dyrektor niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Prezydent Miasta Zduńska Wola ocenia funkcjonowanie środowiska wewnętrznego i mechanizmów kontroli na przykładzie polityki rachunkowości jako prawidłowe, aczkolwiek obarczone niedomaganiem, które wymagają działań naprawczych, tj.:

Publiczne Przedszkole Nr 10 „Pod Słoneczkiem” w Zduńskiej Woli posiada regulacje wewnętrzne, dotyczące obiegu i kontroli dokumentów księgowych oraz dokumentację z zakresu zasad (polityki) rachunkowości. Obowiązujące w jednostce procedury nie zostały dostosowane do aktualnie obowiązujących przepisów prawa, jak również środowiska wewnętrznego placówki.



Przedstawiając powyższą ocenę i uwagę, Prezydent Miasta Zduńska Wola wnosi o:

- dokonanie przeglądu i aktualizacji unormowań wewnętrznych obowiązujących w placówce pod kątem dostosowania do aktualnie obowiązujących przepisów prawa oraz środowiska wewnętrznego placówki.

Prezydent Miasta Zduńska Wola oczekuje przedstawienia przez Panią Dyrektor, w terminie do 18 maja 2016 r., informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Niniejsze wystąpienie pokontrolne otrzymują:

1. Dyrektor Publicznego Przedszkola Nr 10 „Pod Słoneczkiem” w Zduńskiej Woli,
2. Biuro Edukacji, Kultury, Sportu i Promocji Urzędu Miasta Zduńska Wola,
3. Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Zduńska Wola.

Nadzór nad przebiegiem wykonania wniosków pokontrolnych sprawuje Dyrektor Biura Edukacji, Kultury, Sportu i Promocji Urzędu Miasta Zduńska Wola.

PREZYDENT MIASTA

Piotr Niedźwiecki