

Pani
Katarzyna Łapa – Dróżdż
Dyrektor
Publicznego Przedszkola Nr 4
„Zaczarowana Kraina”
w Zduńskiej Woli

AK.1711.6.2016

data: 25 kwietnia 2016 roku

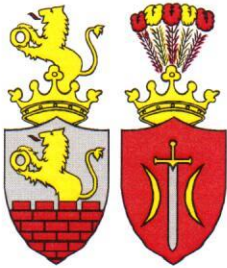
WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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 72/16 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 29 marca 2016 roku w sprawie przeprowadzenia kontroli w Publicznym Przedszkolu Nr 4 „Zaczarowana Kraina” w Zduńskiej Woli, w dniach: 31 marca, 4, 6, 7 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 wraz z oceną wykonania zaleceń pokontrolnych.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli nr 6/AK/PP/16 podpisanym w dniu 18 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.:

W Publicznym Przedszkolu Nr 4 „Zaczarowana Kraina” w Zduńskiej Woli obowiązują regulacje wewnętrzne dotyczące m. in. polityki rachunkowości oraz obiegu i kontroli dokumentów księgowych. Wprowadzone procedury nie zostały znowelizowane w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy prawne oraz dostosowane do środowiska wewnętrznego placówki.



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

- zweryfikowanie zapisów obowiązujących w placówce unormowań wewnętrznych, pod kątem dostosowania ich treści do aktualnie obowiązujących przepisów prawnych oraz środowiska wewnętrznego funkcjonującego w placówce.

Prezydent Miasta Zduńska Wola oczekuje przedstawienia przez Panią Dyrektor, w terminie do 13 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 4 „Zaczarowana Kraina” 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