

Pani
Aleksandra Najdzionek
Dyrektor
Publicznego Przedszkola Nr 5
w Zduńskiej Woli

AK.1711.6.2017

data: 5 maja 2017 roku

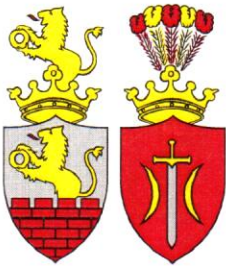
WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późniejszymi zmianami), Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późniejszymi zmianami) oraz Zarządzenia nr 116/17 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 13 kwietnia 2017 roku w sprawie przeprowadzenia kontroli w Publicznym Przedszkolu Nr 5 w Zduńskiej Woli, w dniach od 18 do 26 kwietnia 2017 roku, z przerwą w dniach 19 – 20 kwietnia 2017 roku oraz 24 – 25 kwietnia 2017 roku, Inspektor ds. kontroli w Urzędzie Miasta Zduńska Wola skontrolował funkcjonowanie środowiska wewnętrznego i mechanizmów kontroli na przykładzie polityki rachunkowości w 2016 roku.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli nr 6/AK/PP/17 podpisanym w dniu 27 kwietnia 2017 roku, 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, lecz obciążone niewielkimi niedomaganiem tj.:

1. Publiczne Przedszkole Nr 5 w Zduńskiej Woli dokonuje remontów na podstawie zawartych umów z wykonawcami. W trakcie kontroli stwierdzono, iż Dyrektor w opisie dokumentu księgowego oraz w protokole odbioru prac remontowych powołuje się na umowę błędnie wskazaną przez wykonawcę na fakturze.
2. Po dokonaniu przeglądu losowo wybranych dokumentów księgowych w kilku przypadkach stwierdza się, brak podpisu osoby stwierdzającej zgodność wydatku z ustawą Prawo zamówień publicznych.



Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Prezydent Miasta Zduńska Wola wnosi o:

1. dołożenie należytej staranności przy opisywaniu oraz kontroli merytorycznej dokumentów księgowych, szczególnie w kontekście zawieranych umów.
2. zamieszczanie na fakturach/rachunkach podpisu przy adnotacji stwierdzającej zgodność wydatku z ustawą Prawo zamówień publicznych.

Prezydent Miasta Zduńska Wola oczekuje przedstawienia przez Panią Dyrektor, w terminie do 19 maja 2017 roku, 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 5 w Zduńskiej Woli,
2. Biuro Edukacji i Sportu Urzędu Miasta Zduńska Wola,
3. Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Zduńska Wola.

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

PREZYDENT MIASTA

Piotr Niedźwiecki