

Wałbrzych, dnia 12 czerwca 2012 roku.

BAW.1711.4 /2012

Wyciąg z protokołu

kontroli poprawnego funkcjonowania kontroli zarządczej zgodnie z art. 69 Ustawy o finansach publicznych w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 15 ul. Hirszfelda 1, 58-309 Wałbrzych.

Działając na podstawie upoważnienia Nr BO-0077/148/12 z dnia 21 maja 2012 r., w okresie od 24 maja 2012 r. do 01 czerwca 2012 r. kontrolę przeprowadził pracownik Biura Audytu Wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu.

Szczegółowe wyniki kontroli zawarto w dwustronnie podpisanym protokole w dniu 5 czerwca 2012 r., do treści którego zastrzeżeń nie wniesiono.

Oceniając poprawność funkcjonowania kontroli zarządczej, na podstawie uregulowań wewnętrznych obowiązujących w jednostce stwierdzono:

- niedostosowanie uregulowań wewnętrznych do zmian organizacyjnych dokonanych w szkole w związku z przekazaniem na mocy porozumienia do Biura Obsługi Jednostek Gminnych, obsługi szkoły w zakresie finansowo-księgowym oraz likwidacji etatów w pionie księgowym szkoły.

Zmiany powinny objąć: Regulamin i schemat organizacyjny jednostki, Instrukcję obiegu i kontroli dokumentów oraz inne uregulowania, na które ma wpływ nowa organizacja szkoły.

Odpowiedzialność za powyższe nieprawidłowości ponosi dyrektor jednostki.