

Czeladź, dnia 24.04.2024

Karta kontroli wewnętrznej

Zgodnie z § 24 punkt 2) Zarządzeniem Nr 25/2020 Burmistrza Miasta Czeladź z dnia 30 stycznia 2020r w sprawie nadania Regulaminu przeprowadzenia kontroli wewnętrznej Wydziałów Urzędu oraz gminnych jednostek organizacyjnych, publikuje się w Biuletynie Informacji Publicznej informację dot. zrealizowanej kontroli.

I. Informacje identyfikujące kontrole

Lp	Zakres informacji	Informacje dotyczące kontroli:
1.	Podmiot kontrolowany	Przedszkole Publiczne Nr 4 im. „Słonecznego Uśmiechu” 41-250 Czeladź, ul. Miasta Auby 14
2.	Imię i nazwisko kierownika kontrolowanej jednostki:	Pani mgr Marta Wojciechowska (od 01.09.2022 r.)
3.	Rodzaj kontroli:	Kontrola problemowa,
4.	Podstawa przeprowadzenie kontroli/ Upoważnienie do kontroli:	Zarządzenie Burmistrza Nr 570/2023 - plan kontroli na 2024r. Upoważnienia SE-OR. 077.6.2024 z dnia 24.01.2024 r.
5.	Skład zespołu kontrolnego:	Halina Pudo - Inspektor Wydziału Zamówień Publicznych i Kontroli Wewnętrznej w Urzędzie Miasta Czeladź.
6.	Przedmiot kontroli/ Okres objęty kontrolą:	Przestrzeganie przepisów i procedur dotyczących gospodarowania mieniem oraz prawidłowość przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji. Okres objęty kontrolą to 2023 r.
7.	Termin kontroli:	od 22.02.2024 r. do 08.03. 2024 r.

II. Dokumenty dot. kontroli

Lp.	Zakres dokumentów	Informacje dot. dokumentów z kontroli
8.	Protokół kontroli / ustalenia z kontroli (nr i data) :	Protokół kontroli - przekazano kontrolowanemu dnia 25.03.2024 r.
9.	Zastrzeżenia/ Odwołania kontrolowanego od ustaleń pokontrolnych:	Nie wniesiono zastrzeżeń do protokołu z kontroli, do złożenia których kontrolowany miał prawo w terminie do 7 dni od podpisania protokołu z kontroli.
10.	Wystąpienie pokontrolne /ostateczny wynik kontroli (nr i data) :	Wystąpienie pokontrolne z dnia 02.04.2024

III. Wynik Kontroli - Wydane Zalecenia Pokontrolne

Lp.	Zakres informacji dot. wyniku kontroli:	Wyniki kontroli:
11.	Ocena końcowa:	Ocena końcowa pozytywna – nie stwierdzono dużej niezgodności a jedno małe uchybienie nie wpłynęło na kontrolowaną działalność.
12.	Ustalenia w zakresie przedmiotu przeprowadzonej kontroli:	Kontrola potwierdziła prawidłowość procedury dot. gospodarowania mieniem oraz prawidłowość przeprowadzenia i rozliczenia inwentaryzacji.
13.	Ilość wydanych zaleceń pokontrolnych :	Jedno zalecenie pokontrolne dot. uchybienia Termin na wdrożenie zalecenia- niezwłocznie.
14.	Informacja dot. Naruszenia Dyscypliny Finansów Publicznych :	Stwierdzone uchybienie nie stanowi naruszenia dyscypliny finansów publicznych. Kontrola dostarczyła dowodów, że nie doszło do naruszenia dyscypliny finansów publicznych na podstawie art. 18 pkt 1- zgodnie z którym „Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest: 1) zaniechanie przeprowadzenia lub rozliczenia inwentaryzacji albo przeprowadzenie lub rozliczenie inwentaryzacji w sposób niezgodny z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości”
15.	Ocena dot. dysponowania środkami określonymi w planie finansowym i prawidłowego ich wykorzystywania/ w tym Realizowanie wydatków zgodnie z art.254 pkt 3 ustawy o finansach publicznych:	Kontrola nie obejmowała dysponowania środkami określonymi w planie finansowym i realizowania wydatków zgodnie z ustawą o finansach publicznych.

IV. Informacja o realizacji zaleceń pokontrolnych

Lp.	Nr i data otrzymania dokumentu od kontrolowanego o wdrożeniu zaleceń i wykorzystaniu wniosków pokontrolnych:
16.	Informacja o wdrożeniu zalecenia pokontrolnego PP4.0910.7.2024 z dnia 19.04.2024 (otrzymano 22.04.2024 Ldz. 4914)

W załączeniu:

- Wystąpienie pokontrolne z dnia 02.04.2024.
- Informacja o wdrożeniu zalecenia pokontrolnego z dnia 19.04.2024 (PP4.0910.7.2024).