

Informacja dotycząca przebiegu i efektów kontroli BF.1711.1.2024

1.	Znak sprawy	BF.1711.1.2024
2.	Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Burmistrz Miasta Działdowo
3.	Jednostka organizacyjna podlegająca kontroli	Zespół Placówek Oświatowych nr 4 w Działdowie
4.	Tematyka przeprowadzonej kontroli	Prowadzenie gospodarki w zakresie żywności w Przedszkolu nr 4 – procedury wewnętrzne i ich stosowanie, ewidencja przychodów, rozchodów, kosztów, inwentaryzacja i jej rozliczenie.
5.	Data rozpoczęcia kontroli	16.07.2024 r.
6.	Data zakończenia kontroli	31.07.2024 r.
7.	Badany okres	2024 rok
8.	Zalecenia pokontrolne	Zaleca się: – doprecyzowanie zapisów Zarządzenia nr 22/2022/2023 Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych nr 4 w Działdowie z dnia 31.05.2023 r. w sprawie wprowadzenia w życie instrukcji kontroli wewnętrznej, zasad (polityki) rachunkowości, zakładowego planu kont, obiegu dowodów finansowo-księgowych oraz procedury kontroli finansowej w zakresie działu IX. Instrukcji wewnętrznej w sprawie inwentaryzacji aktywów i pasywów; – weryfikowanie miesięcznych zestawień przychodów i rozchodów sporządzonych przez intendenta oraz stanu magazynowego (ewidencji analitycznej) pod względem ich zgodności z ewidencją księgową przychodów i rozchodów prowadzoną przez księgową oraz stanem magazynowym (ewidencją syntetyczną).
9.	Informacja o wykonaniu zaleceń pokontrolnych	Dyrektor Zespołu Placówek Oświatowych nr 4 w Działdowie udzielił odpowiedzi na ww. zalecenia – pismo z dnia 08.10.2024 r. (data wpływu do Urzędu Miasta 08.10.2024 r.)

Sporządził:
M. Angowska
A. Stegnicka

