



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

15 STY 2018

Kraków,

Pani
Janina Nowicka
Dyrektor Szkoły Muzycznej I st. nr 1 w Krakowie
ul. Pilotów 51
31-462 Kraków

BK-04.1711.42.2017

Referat Kontroli Finansowej Biura Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa przeprowadził na podstawie upoważnienia nr 63/2017, podpisanego przez Prezydenta Miasta Krakowa, kontrolę problemową w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej za 2016 rok w kierowanej przez Panią jednostce, której wyniki zostały ujęte w dwustronnie podpisanym protokole kontroli.

Kontrola w powyższym zakresie została przeprowadzona ze szczególnym uwzględnieniem występowania ryzyka niezapewnienia realizowania celów kontroli zarządczej, określonych w art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku *o finansach publicznych* (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm., obecnie obowiązujący t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.).

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki w kontekście przyjętego ryzyka

1. Wyniki przeprowadzonej kontroli problemowej

Przeprowadzona kontrola problemowa potwierdziła prawidłowe funkcjonowanie kontroli zarządczej w jednostce w 2016 roku. Kluczowe zagadnienia kontroli zarządczej, wymienione w art. 68 ustawy *o finansach publicznych*, tj.:

- zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- zapewnienie skuteczności i efektywności działania,
- zapewnienie zarządzania ryzykiem,
- zapewnienie wiarygodności sprawozdań,
- zapewnienie ochrony zasobów,
- zapewnienie przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- zapewnienie efektywnego i skutecznego przepływu informacji,

były prawidłowo realizowane w jednostce w okresie objętym kontrolą, tym samym ryzyko polegające na niezapewnieniu realizowania celów kontroli zarządczej nie zmaterializowało się.

II. Zalecenia pokontrolne

W związku z tym, iż ustalenia kontroli nie wykazały nieprawidłowości w obszarze stanowiącym przedmiot kontroli nie zachodzi potrzeba formułowania zaleceń pokontrolnych.

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Do wiadomości:

1. Pani Katarzyna Król – Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa
2. Pan Lesław Fijał – Skarbnik Miasta Krakowa
3. Pani Anna Korfel-Jasińska – Dyrektor Wydziału Edukacji

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Marchewski