



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-04.1711.25.2017

11. 09. 2017

Kraków, dnia

Pani
Małgorzata Wojtoń
Dyrektor
Żłobka Samorządowego nr 2
ul. Piastowska 47
30-067 Kraków

Referat Kontroli Finansowej Biura Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa przeprowadził na podstawie upoważnienia nr 41/2017, podpisanego przez Prezydenta Miasta Krakowa, kontrolę problemową w kierowanej przez Panią jednostce, której wyniki zostały ujęte w dwustronnie podpisanym protokole kontroli.

Kontrolę przeprowadzono ze szczególnym uwzględnieniem ryzyka niezapewnienia realizowania celów kontroli zarządczej, określonych w art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.).

I. Ocena sposobu funkcjonowania jednostki kontrolowanej w kontekście przyjętego ryzyka

W wyniku przeprowadzonej kontroli problemowej stwierdzono:

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*, a więc:

- 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 w jednostce realizowane w okresie objętym kontrolą, w sposób prawidłowy. Dokumentacja dotycząca prowadzenia i koordynacji kontroli zarządczej pozwala stwierdzić, iż podejmowane przez kierownictwo jednostki działania w obszarach określonych w art. 68 ust. 2 ustawy *o finansach*

publicznych zapewniają realizację celów i zadań jednostki w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

Ujawnione w trakcie kontroli uchybienia, szczegółowo opisane w treści protokołu nie miały wpływu na zmaterializowanie się ww. ryzyk.

II. Zalecenia pokontrolne:

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



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA
Jacek Majchrowski

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Do wiadomości:

1. Pan Paweł Stańczyk – Sekretarz Miasta
2. Pan Lesław Fijał – Skarbnik Miasta Krakowa
3. Pan Michał Marszałek – Dyrektor Biura ds. Ochrony Zdrowia