



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-04.0914-81-1/2010

Kraków, dnia 26.03.2010 r.

Pani
Teresa Płoszaj
Dyrektor
Bursy Szkolnictwa Ponadpodstawowego Nr 1
al. Focha 39
30 – 119 Kraków

Referat Kontroli Finansowej Biura Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa przeprowadził na podstawie Upoważnienia Nr 16/2010, podpisanego przez Prezydenta Miasta Krakowa, kontrolę sprawdzającą w kierowanej przez Panią placówce, której wyniki zostały ujęte w dwustronnie podpisanym protokole kontroli.

Badaniem kontrolnym objęto zagadnienia dotyczące realizacji zaleceń pokontrolnych za okres od dnia ostatniej kontroli kompleksowej do dnia kontroli.

I. Ocena sposobu funkcjonowania jednostki kontrolowanej.

1. W wyniku przeprowadzonej kontroli sprawdzającej stwierdzono:

Analiza realizacji zaleceń pokontrolnych sformułowanych po przeprowadzonej w 2006 r. kontroli kompleksowej oraz przeprowadzonych kontroli w zakresie celowości zaciągania zobowiązań i dokonywania wydatków obejmujących co najmniej 5% wydatków za lata 2006 - 2008 wykazała, iż jednostka wyeliminowała wszystkie stwierdzone nieprawidłowości.

Jednostka działała na podstawie prawidłowo opracowanych uregulowań wewnętrznych zgodnie z przepisami min. obowiązującej w badanym okresie ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223), oraz z wytycznymi Komunikatu Nr 13 Ministra Finansów z dnia 30 czerwca 2007 r. w sprawie

standardów kontroli finansowej w jednostkach sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Nr 7 poz. 58).

System kontroli wewnętrznej działał prawidłowo i obejmował zasady i procedury przyjęte przez jednostkę w aktach wewnętrznych.

II. Zalecenia.

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. Pani Elżbieta Łęcznarowicz – Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa
2. Pan Lesław Fijał – Skarbnik Miasta Krakowa
3. Pan Jan Żądło – Dyrektor Wydziału Edukacji