KW.1711.00036.2017 Opole, dnia 2018 r.

**Pani**

**Joanna Misiec**

**Dyrektor Zespołu**

**Szkolno – Przedszkolnego nr 1**

**w Opolu**

**ul. Wyszomirskiego 6**

**45-776 Opole**

W dniach od 11 września do 10 października 2017r.w **Zespole Szkolno - Przedszkolnym nr 1 w Opolu** zostało przeprowadzone przez Wydział Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Opola postępowanie kontrolne nr 37/17.

Celem kontroli była ocena prawidłowości i zasadności wydatkowania środków budżetowych, pozyskiwania dochodów oraz gospodarowania mieniem, sprawdzenie zgodności danych wykazywanych w przedłożonych sprawozdaniach z ewidencją księgową, sprawdzenie prawidłowości ustalania opłat za świadczenia i windykacji należności w I półroczu 2017 r.

W trakcie kontroli zapoznano się między innymi ze specyfiką przyjętych rozwiązań organizacyjnych w zakresie zagadnień objętych kontrolą. Ponadto dane zawarte w sprawozdaniach budżetowych porównano z danymi wynikającymi z badanych dokumentów oraz ewidencją księgową. Sprawdzono również czy istnieją dokumenty potwierdzające dokonanie określonych wydatków (faktury, rachunki, listy płac, itp.) oraz porównano je z wyciągami bankowymi. Dokonano analizy poszczególnych wydatków pod kątem ich celowości oraz zgodności z przepisami i planem finansowym.

W zakresie objętym kontrolą nieprawidłowości nie stwierdzono.

Ustalenia kontroli zostały zawarte w protokole kontroli, który został Pani doręczony w dniu 12.01.2018 r. Do ustaleń kontroli zastrzeżeń nie wniesiono.

W związku z powyższym, przekazuję Pani niniejsze wystąpienie bez wydawania zaleceń pokontrolnych.