



Piotrków Trybunalski, 5 listopada 2015 r.

PAK.1711.7.2015

Prezydent Miasta  
Piotrkowa Trybunalskiego

**Pan Dariusz Tokarski**  
**Dyrektor Gimnazjum Nr 4**  
**im. Władysława Jagiełły**  
**ul. Adama Próchnika 8/12**  
**97-300 Piotrków Trybunalski**

## WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Działając na podstawie § 7 ust. 1 Regulaminu przeprowadzania kontroli przez Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli, stanowiącego Załącznik do Zarządzenia Nr 390 Prezydenta Miasta Piotrkowa Trybunalskiego z dnia 13 września 2013 r., Zespół kontrolujący w składzie: Dariusz Kaflak – Inspektor w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli, koordynator Zespołu i Magdalena Kudyba – Inspektor w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli, przeprowadził planową kontrolę funkcjonowania mechanizmów kontroli wewnętrznej w zakresie operacji finansowych i gospodarczych w 2014 roku w Gimnazjum Nr 4 im. Władysława Jagiełły w Piotrkowie Trybunalskim.

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 8 września 2015 r. do 9 października 2015 r. W ramach przeprowadzonych czynności kontrolnych dokonano szczegółowego przeglądu wewnętrznych uregulowań dotyczących kontrolowania operacji finansowych i gospodarczych, a następnie sprawdzono ich funkcjonowanie w praktyce. Wyniki kontroli zawarte zostały w protokole, który – po uprzednim omówieniu – został podpisany bez zastrzeżeń w dniu 20 października 2015 r. przez Dyrektora jednostki Pana Dariusza Tokarskiego.

Na podstawie ustaleń zawartych w protokole kontroli, pozytywnie ocenia się przyjęte rozwiązania dotyczące obiegu dokumentów finansowo-księgowych oraz sprawowania kontroli nad gospodarką finansową w jednostce. Nie mniej jednak kontrola ujawniła istnienie nieprawidłowości i uchybień, wobec których, na podstawie § 19 powołanego wyżej Regulaminu przeprowadzania kontroli przez Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli, kieruję niniejsze wystąpienie pokontrolne zawierające wnioski i zalecenia w celu ich usunięcia.