

Łobez, dnia 04.07.2023 r.

**Przebieg i efekt kontroli**  
**przeprowadzonej przez upoważnionego pracownika Urzędu Miejskiego w Łobzie**

1.	Znak sprawy	KZ.1711.4.2023.KD
2.	Nazwa jednostki kontrolowanej	<b>Szkoła Podstawowa nr 2 w Łobzie</b> <b>ul. Spokojna 4</b> <b>73-150 Łobez</b>
3.	Tematyka przeprowadzonej kontroli	<i>Funkcjonowanie i stosowanie w jednostce obowiązujących procedur i mechanizmów kontroli zarządczej</i>
4.	Data rozpoczęcia kontroli	29.05.2023 r.
5.	Data zakończenia kontroli	05.06.2023 r.
7.	Kontrolujący	Karolina Daniel
8.	Wydane zalecenia	<b>W trakcie kontroli wydano następujące zalecenia:</b> <b>1. Przy tworzeniu zarządzeń należy posilkować się Rozporządzeniem Prezesa Rady ministrów z dnia 20 czerwca 2002 r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej” (Dz. U. z 2016 r. poz. 283).</b> <b>2. Należy dokonać stosownych zmian określonych w treści protokołu dotyczących: regulaminu organizacyjnego, zasad (polityki) rachunkowości, instrukcji gospodarki kasowej, jednolitego rzeczowego wykazu akt.</b> <b>3. Usunąć rozbieżności w zapisach Regulaminu kontroli zarządczej i Polityce Zarządzania Ryskiem w zakresie dotyczącym identyfikacji ryzyk.</b> <b>4. Egzamin kończący służbę przygotowawczą należy przeprowadzać zgodnie z wprowadzoną procedurą wewnętrzną.</b>

Protokół z powyższej kontroli można uzyskać do wglądu w pokoju nr 53 Urzędu Miejskiego w Łobzie.