

Łobez, dnia 01.09.2023 r.

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

1.	Znak sprawy	KZ.1711.6.2023.KD
2.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Szkoła Podstawowa Nr 3 w Łobzie
3.	Tematyka przeprowadzonej kontroli	1. Funkcjonowanie i stosowanie w jednostce obowiązujących procedur i mechanizmów kontroli zarządczej. 2. Realizacja zaleceń pokontrolnych wydanych w 2022 r.
4.	Data rozpoczęcia kontroli	10.08.2023 r.
5.	Data zakończenia kontroli	18.08.2023 r.
7.	Kontrolujący	Karolina Daniel
8.	Wydane zalecenia	W trakcie kontroli wydano następujące zalecenia:  1. Należy dokonać stosownych zmian określonych w treści protokołu dotyczących: regulaminu organizacyjnego, zasad (polityki) rachunkowości, instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo księgowych, regulaminie udzielania zamówień publicznych. 2. Należy opracować Politykę zarządzania ryzykiem. 3. Corocznie należy dokonywać określenia celów i zadań (plan działalności) oraz analizę ryzyka w Szkole. 4. W celu zapewnienia ciągłości realizacji zadań należy przypisać formalne zastępstwa dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach urzędniczych.

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