

TEMAT KONTROLI WEWNĘTRZNEJ	Kontrola problemowa w zakresie wdrożenia polityki rachunkowości w Centrum Rekreacji Wodnej i Sportu „Strzelec” w Strzelcach Opolskich
Cel i zakres kontroli	Sprawdzenie posiadania kompletu dokumentacji związanej z organizacją i wdrożeniem polityki rachunkowości w nowo utworzonej jednostce
Podmiot kontrolowany	Centrum Rekreacji Wodnej i Sportu „Strzelec” Strzelce Opolskie, ul. Opolska 46
Numer upoważnienia	RKZ.1711.1.2012
Osoby kontrolujące	Mariusz Stachowski – Kierownik Referatu Kontroli Zarządczej Ewa Pinkas – Referent w Referacie Kontroli Zarządczej
Termin przeprowadzenia kontroli	29 luty – 15 marzec 2012r.
Dokumenty kontroli	<ul style="list-style-type: none">– program kontroli,– upoważnienie do przeprowadzenia kontroli,– protokół z kontroli,– wystąpienie pokontrolne zawierające zalecenia pokontrolne
Stwierdzone nieprawidłowości	<ul style="list-style-type: none">– opracowanie części dokumentacji na podstawie nieobowiązujących przepisów prawa,– brak dostosowania regulacji wewnętrznych w zakresie przyjętej polityki rachunkowości do struktury organizacyjnej i specyfiki działania Centrum Rekreacji Wodnej i Sportu „Strzelec”,– brak staranności w opracowaniu dokumentacji
Podjęte działania	Do Dyrektora Centrum Rekreacji Wodnej i Sportu „Strzelec” wystosowano zalecenia pokontrolne zobowiązujące do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości, a w szczególności opracowania dokumentacji regulującej przyjęte zasady rachunkowości zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami prawa. Ponadto polecono opracowanie dokumentacji z należytą starannością i rzetelnością oraz wydanie regulacji dostosowanych do struktury i specyfiki działania Centrum.

28.03.2012
BURMISTRZ
Tadeusz Lioc
data i podpis Burmistrza