

Dokumentacja z przebiegu kontroli

Jednostka kontrolowana: Centrum Kształcenia Ustawicznego i Praktycznego w Kaliszu.

Rodzaj kontroli: kontrola problemowa

Temat kontroli: Kontrola realizowanego budżetu pod kątem rachunkowości i finansów – plan i wykonanie wydatków budżetowych w 2014 r.

Zakres kontroli:

Kontrolę realizowanego budżetu pod kątem rachunkowości i finansów – planu i wykonania wydatków budżetowych w 2014 r. przeprowadzono w zakresie:

- 1) Planu finansowego wydatków budżetowych na rok 2014 i jego ewidencji księgowej.
- 2) Zgodności danych wykazanych w sprawozdaniu RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych z danymi ewidencji księgowej.
- 3) Realizacji zaplanowanych wydatków budżetowych w 2014 r. w zakresie:
 - wykonania w układzie wykonawczym;
 - celowości, gospodarności i legalności.
- 4) Przestrzegania przepisów z zakresu rachunkowości i planu kont w zakresie wydatków budżetowych.
- 5) Realizacji zawartych umów cywilno-prawnych.

Okres objęty kontrolą: - styczeń, luty, marzec 2014 r.

Termin przeprowadzenia kontroli: od 02.06.2014 r. do 06.06.2014 r.

Narada pokontrolna odbyła się w dniu: 12.06.2014 r.

Załączniki:

- 1) Wystąpienie pokontrolne

PREZYDENT
MIASTA KALISZA

WKW:1711.21.2014

Kalisz, dnia 17 czerwca 2014 r.
Wystąpienie pokontrolne

Pani
Jadwiga Jeziorska
Dyrektor
Centrum Kształcenia Ustawicznego i Praktycznego
w Kaliszu

URZĄD MIEJSKI W KALISZU
WYDZIAŁ FINANSOWY

WPL. DNIA 17. CZE. 2014

Nr kor.
Ilość zał. Podpis

URZĄD MIEJSKI W KALISZU
WYDZIAŁ EDUKACJI

WPL. DNIA 17. CZE. 2014

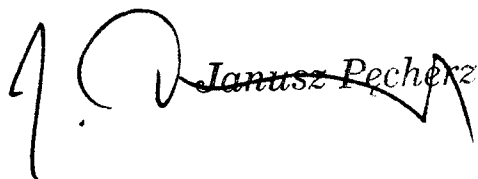
Nr kor.
Ilość zał. Podpis

Działając na podstawie § 26 ust. 1 Regulaminu kontroli instytucjonalnej Urzędu Miejskiego w Kaliszu wprowadzonego Zarządzeniem Nr 474/2006 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 27.10.2006 r. z późniejszymi zmianami informuję, że przeprowadzona przez Wydział Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miejskiego w Kaliszu kontrola problemowa, w zakresie realizowanego budżetu pod kątem rachunkowości i finansów – plan i wykonanie wydatków budżetowych w 2014 r., nie wykazała nieprawidłowości w badanej próbie dokumentów.

Jednakże w celu zapobieżenia w przyszłości powstawaniu nieprawidłowości, zobowiązuję Panią Dyrektora do sprawowania samokontroli oraz do zwiększenia nadzoru nad pracą Głównego Księgowego i pracowników administracji, jak też przestrzegania przepisów w zakresie całości prowadzonej gospodarki finansowej, gdyż przeprowadzona kontrola nie była kontrolą kompleksową, a tym samym nie objęła wszystkich zagadnień gospodarki finansowej jednostki.

Jednocześnie przypominam, że do obowiązków kierownika jednostki należy dopilnowanie, aby ukazujące się przepisy prawne i inne akty normatywne były na bieżąco analizowane, a wskutek zachodzących zmian należy niezwłocznie nowelizować wewnętrzne akty prawne.

W sprawach wątpliwych należy zasięgać opinii radcy prawnego i konsultować się ze Skarbnikiem Miasta Kalisza oraz z pracownikami Urzędu Miejskiego w Kaliszu, a w szczególności Wydziału Edukacji i Wydziału Finansowego, prowadzących obsługę i nadzór nad jednostkami oświatowymi.


Janusz Pęch

Do wiadomości:

- 1) Irena Sawicka
Skarbnik Miasta Kalisza,
- 2) Mariusz Witczak

Naczelnik Wydziału Edukacji
Urzędu Miejskiego w Kaliszu

URZĄD MIEJSKI W KALISZU
KANCELANIA

WYSKAZANO
WPL. DNIA 17. CZE. 2014

Nr kor.
Ilość zał. Podpis