

## **Dokumentacja z przebiegu kontroli**

**Jednostka kontrolowana:** Miejska Biblioteka Publiczna 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 na rok 2014 i jego realizacji.
- 2) Zgodności sprawozdań z ewidencją księgową.
- 3) Przestrzegania przepisów z zakresu rachunkowości i planu kont.
- 5) Realizacji zawartych umów cywilno-prawnych.

**Okres objęty kontrolą:** - 2014 rok (styczeń - październik 2014 r.)

**Termin przeprowadzenia kontroli:** od 28.11.2014 r. do 03.12.2014 r.

**Narada pokontrolna odbyła się w dniu:** 12.12.2014 r.

### **Załączniki:**

- 1) Wystąpienie pokontrolne

Sporządziła:  
Szymczak Karolina

PREZYDENT  
MIASTA KALISZA  
WKW.1711.34.2014



Kalisz, dnia 16 grudnia 2014 r.  
Wystąpienie pokontrolne

*Pan*  
*Adam Borowiak*  
*Dyrektor*  
*Miejskiej Biblioteki Publicznej*  
*im. Adama Asnyka*  
*w Kaliszu*

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 Pana 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 Kultury i Sztuki, Sportu i Rekreacji oraz Wydziału Finansowego.

PREZYDENT  
MIASTA KALISZA  
*Grzegorz Sapiński*

Do wiadomości:

- 1) *Irena Sawicka*  
*Skarbnik Miasta Kalisza,*
- 2) *Marzena Ścisła*  
*Naczelnik Wydziału Kultury i Sztuki,*  
*Sportu i Turystyki*  
*Urzędu Miejskiego w Kaliszu*

