

SK.1711.7.2015

Kalisz, dnia 12 października 2015 r.

Dokumentacja z przebiegu kontroli

Jednostka kontrolowana: V Liceum Ogólnokształcące im. Jana III Sobieskiego w Kaliszu

Rodzaj kontroli: kontrola problemowa

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

Zakres kontroli:

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

- 1) Planu finansowego wydatków budżetowych na rok 2015 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 2015 r. w zakresie:
 - wykonania planu w układzie wykonawczym;
 - celowości, gospodarności i legalności;
 - przestrzegania przepisów z zakresu rachunkowości i planu kont w zakresie wydatków budżetowych;
 - umów cywilno-prawnych.

Okres objęty kontrolą: - 2015 rok – planowanie i wykonanie wydatków budżetowych

Termin przeprowadzenia kontroli: od 16.06.2015 r. do 22.06.2015 r.

Narada pokontrolna odbyła się w dniu: 24.06.2015 r.

Załączniki:

- 1) Wystąpienie pokontrolne

Sporządziła:
Tyc Katarzyna

PREZYDENT
MIASTA KALISZA
WKW.1711.12.2015

Kalisz, dnia 30 czerwca 2015 r.

Wystąpienie pokontrolne

Pani
Elżbieta Mikołajczyk
Dyrektor
V Liceum Ogólnokształcącego im. Jana III Sobieskiego
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 2015 r., nie wykazała nieprawidłowości w badanej próbie dokumentów.

Jednakże w celu zapobieżenia w przyszłości powstawaniu nieprawidłowości, zobowiązuję Panią Dyrektor 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 finansowo-księgowej 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, prowadzącymi obsługę i nadzór nad jednostkami oświatowymi.

PREZYDENT
MIASTA KALISZA

Grzegorz Sapiński

Do wiadomości:

- 1) Irena Sawicka
Skarbnik Miasta Kalisza,
- 2) Mariusz Witczak
Naczelnik Wydziału Edukacji
Urzędu Miejskiego w Kaliszu

URZĄD MIEJSKI W KALISZU
WYDZIAŁ FINANSOWY

WPL.
DNIA 30. CZE. 2015

Nr kor.
Ilość zał. Podpis *[Signature]*

URZĄD MIEJSKI W KALISZU
KANCELARIA OGÓLNA

WYSYŁKA
DNIA 30. 06. 2015

Nr kor.
Ilość zał. x 2 egz. Podpis *[Signature]*