

SK.1711.12.2015

Kalisz, dnia 12 października 2015 r.

Dokumentacja z przebiegu kontroli

Jednostka kontrolowana: Publiczne Przedszkole Nr 1 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 (styczeń, sierpień 2015)

Termin przeprowadzenia kontroli: od 09.09.2015 r. do 11.09.2015 r.
i od 22.09.2015 r. do 24.09.2015 r.

Załączniki:

- 1) Wystąpienie pokontrolne

Sporządziła:
Tyc Katarzyna

PREZYDENT
MIASTA KALISZA

SK.1711.12.2015

Kalisz, dnia 06 października 2015 r.
Wystąpienie pokontrolne


Pani
Dorota Muszyńska
Dyrektor Publicznego Przedszkola Nr 1
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 Stanowisko Pracy ds. Kontroli Urzędu Miejskiego w Kaliszu kontrola problemowa pt. "Kontrola realizowanego budżetu pod kątem rachunkowości i finansów – plan i wykonanie wydatków budżetowych" w 2015 r., nie wykazała nieprawidłowości w kontrolowanych obszarach i zakresach oraz w sprawdzonej próbie dokumentów.

Jednakże w celu zapobieżenia w przyszłości powstawaniu nieprawidłowości, zobowiązuję Panią do sprawowania samokontroli oraz sprawowania nadzoru nad pracą Głównego Księgowego i pozostałych pracowników, jak też przestrzegania przepisów w zakresie całości prowadzonej gospodarki finansowej, gdyż przeprowadzona kontrola nie objęła wszystkich zagadnień gospodarczo-finansowych 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 Wydziału Finansowego Urzędu Miejskiego w Kaliszu.

PREZYDENT
MIASTA KALISZA

Grzegorz Sapiński

Do wiadomości:
Naczelnik Wydziału Edukacji
Mariusz Witczak

URZĄD MIEJSKI W KALISZU
KANCLERZYSTWA OGÓLNA
WYŚLĄŻONA
07. PAŹ. 2015
Nr kor.
Ilość zał. Podpis

URZĄD MIEJSKI W KALISZU
KANCLERZYSTWA OGÓLNA
WYŚLĄŻONA
07. PAŹ. 2015
Nr kor.
Ilość zał. Podpis