

SK.1711.15.2015
Kalisz, dnia 28 grudnia 2015 r.

Dokumentacja z przebiegu kontroli

Jednostka kontrolowana: Szkoła Podstawowa Nr 8 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 roku w zakresie:
 - a) wykonania planu w układzie wykonawczym,
 - b) celowości, gospodarności i legalności,
 - c) przestrzegania przepisów z zakresu rachunkowości i planu kont w zakresie wydatków budżetowych,
 - d) umów cywilno – prawnych.

Okres objęty kontrolą: - 2015 rok – planowanie i wykonanie wydatków budżetowych
(styczeń, wrzesień 2015 r.)

Termin przeprowadzenia kontroli: od 06.10.2015 r. do 14.10.2015 r.

Narada pokontrolna odbyła się w dniu: 30.10.2015 r.

Załącznik:

- 1) Wystąpienie pokontrolne

Sporządziła:
Arent Dorota

110211

PREZYDENT
MIASTA KALISZA

SK.1711.15.2015

Kalisz, dnia 30 października 2015 r.

Wystąpienie pokontrolne

Pani

Joanna Zmyślony

**Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 8
w Kaliszu**

Działając na podstawie § 22 ust. 2 Regulaminu kontroli instytucjonalnej Urzędu Miejskiego w Kaliszu wprowadzonego Zarządzeniem Nr 492/2015 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 23 października 2015 r. 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 i Wydziału Edukacji Urzędu Miejskiego w Kaliszu.

PREZYDENT
MIASTA KALISZA

Grzegorz Sapiński

Do wiadomości:
Naczelnik Wydziału Edukacji
Mariusz Witczak

URZĄD MIEJSKI W KALISZU
KANCELARIA OGÓLNA

WYŚLONA
DNI
30. PAŹ. 2015

Nr kor.....
Ilość zał..... Podpis.....