

SK.1711.18.2015
Kalisz, dnia 28 grudnia 2015 r.

Dokumentacja z przebiegu kontroli

Jednostka kontrolowana: Zespół Szkół Nr 7 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 04.11.2015 r. do 16.11.2015 r.

Data podpisania protokołu: 23.11.2015 r.

Załącznik:

- 1) Wystąpienie pokontrolne

Sporządziła:
Arent Dorota

PREZYDENT
MIASTA KALISZA

SK.1711.18.2015

Kalisz, dnia 23 listopada 2015 r.

Wystąpienie pokontrolne

Pani

Beata Prus

*Dyrektor Zespołu Szkół Nr 7
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.

URZĄD MIEJSKI W KALISZU	
KANCELARIA OGÓLNA	
24. 11. 2015	
Nr kor.....	Podpis.....
Ilość zał.....	

Do wiadomości:
*Naczelnik Wydziału Edukacji
Mariusz Witczak*

PREZYDENT
MIASTA KALISZA

Grzegorz Sapiński
Grzegorz Sapiński