

SK.1711.12.2017

Kalisz, dnia 31 października 2017 r.

### **Dokumentacja z przebiegu kontroli**

**Jednostka kontrolowana:** III Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika w Kaliszu

**Rodzaj kontroli:** kontrola problemowa

**Temat kontroli:** Kontrola realizowanego budżetu pod kątem rachunkowości i finansów – wydatki budżetowe

#### **Zakres kontroli:**

Kontrolę realizowanego budżetu pod kątem rachunkowości i finansów – wydatki budżetowe przeprowadzono w zakresie:

- 1) Planu finansowego wydatków budżetowych na rok 2017 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 2017 r. w zakresie:
  - wykonania planu w układzie wykonawczym;
  - celowości, gospodarności i legalności;
  - przestrzegania przepisów z zakresu rachunkowości i planu kont w zakresie wydatków budżetowych.

**Okres objęty kontrolą:** 2017 rok (wg próby kontrolnej)

**Termin przeprowadzenia kontroli:** od 26.07.2017 r. do 04.08.2017 r.

**Data podpisania protokołu z kontroli:** 07.08.2017 r.

#### **Załączniki:**

- 1) Wystąpienie pokontrolne

Sporządziła:  
Tyc Katarzyna

PREZYDENT  
MIASTA KALISZA

SK.1711.12.2017

Kalisz, dnia 08 sierpnia 2017 r.  
Wystąpienie pokontrolne

**Pani**  
**Anna Narewska**  
**Dyrektor III Liceum Ogólnokształcącego**  
**im. Mikołaja Kopernika**  
**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 – wydatki budżetowe" w 2017 r. (I półroczu), 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 Urzędu Miejskiego w Kaliszu, a w szczególności Wydziału Edukacji i Wydziału Finansowego.

w z. Prezydenta Miasta Kalisza

  
Barbara Gmerek  
Wiceprezydent Miasta Kalisza

Do wiadomości:

- 1) Wiceprezydent  
Artur Kijewski
- 2) Naczelnik Wydziału Edukacji  
Mariusz Witczak

URZĄD MIEJSKI W KALISZU  
KANCELARIA OGÓLNA

09. SIE. 2017

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