

SK.1711.13.2017

Kalisz, dnia 31 października 2017 r.

Dokumentacja z przebiegu kontroli

Jednostka kontrolowana: Żłobek Nr 2 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 09.08.2017 r. do 17.08.2017 r.

Data podpisania protokołu z kontroli: 22.08.2017 r.

Załączniki:

- 1) Wystąpienie pokontrolne

Sporządziła:
Tyc Katarzyna

PREZYDENT
MIASTA KALISZA

SK.1711.13.2017

Kalisz, dnia 28 sierpnia 2017 r.

Wystąpienie pokontrolne

Pani
Elżbieta Bączkiewicz
Dyrektor Żłobka Nr 2
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 Dyrektor 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 i organizacyjnych 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 Wydziałem Spraw Społecznych i Mieszaniowych.

z. Prezydenta Miasta Kalisza

Barbara Gmerek
Wiceprezydent Miasta Kalisza

Do wiadomości:

- 1) Wiceprezydent
Karolina Pawliczak
- 2) Naczelnik Wydziału Spraw Społecznych i Mieszaniowych
Tomasz Rogoziński

URZĄD MIEJSKI W KALISZU
KANCELARIA OGÓLNA
WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I MIESZKANIOWYCH
30. 08. 2017
Nr kor.....
Ilość zał..... Podpis.....

B-6 2017