

SK.1711.0006.2018  
Kalisz, dnia 16 lipca 2018 r.

### **Dokumentacja z przebiegu kontroli**

**Jednostka kontrolowana:** Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych 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 2018 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 2018 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:** 2018 rok (wg próby kontrolnej)

**Termin przeprowadzenia kontroli:** od 21.05.2018 r. do 29.05.2018 r.

**Data podpisania protokołu z kontroli:** 14.06.2018 r.

**Załączniki:**

- 1) Wystąpienie pokontrolne

Sporządziła:  
Tyc Katarzyna



**Kalisz**  
Dopisz swoją historię

**Prezydent Miasta Kalisza**

SK.1711.0006.2018  
D2018.06.01800

Kalisz, dnia 14 czerwca 2018 r.  
Wystąpienie pokontrolne

**Pan**  
**Janusz Matuszewski**  
**Dyrektor Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych 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 Miasta w Kaliszu kontrola problemowa pt. "Kontrola realizowanego budżetu pod kątem rachunkowości i finansów – wydatki budżetowe" w 2018 r. (m-ce I-IV), nie wykazała nieprawidłowości w kontrolowanych obszarach i zakresach w sprawdzonej próbie dokumentów.

Jednakże w celu zapobieżenia w przyszłości powstawaniu nieprawidłowości, zobowiązuję Pana 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  
Tomasz Rogoziński
- 2) Skarbnik Miasta  
Irena Sawicka
- 3) Naczelnik Wydziału Edukacji  
Mariusz Witczak

URZĄD MIASTA KALISZA  
KANCELARIA OGÓLNA

WYDZIAŁ  
EDUKACJI

15. CZE. 2018

Nr kor. ....  
Załącz. .... Podpis .....