

SK.1711.0026.2018  
Kalisz, dnia 28 stycznia 2019 r.

### **Dokumentacja z przebiegu kontroli**

**Jednostka kontrolowana:** Zespół Szkół Samochodowych 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 17.12.2018 r. do 21.12.2018 r.

**Data podpisania protokołu z kontroli:** 03.01.2019 r.

**Załączniki:**

- 1) Wystąpienie pokontrolne
- 2) Odpowiedź na wystąpienie pokontrolne

Sporządziła:  
Banaszkiewicz Izabela



**Kalisz**

Dopisz swoją historię

**Prezydent Miasta Kalisza**

SK.1711.0026.2018  
D2019.01.00250

Kalisz, dnia 03 stycznia 2019 r.  
Wystąpienie pokontrolne

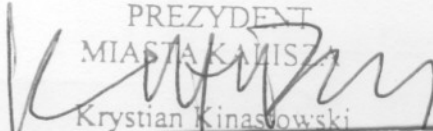
**Pan**  
**Tomasz Stępnia**  
**Dyrektor Zespołu Szkół Samochodowych**  
**im. Stanisława Staszica**  
**w Kaliszu**

Działając na podstawie § 22 ust. 2 Regulaminu kontroli instytucjonalnej Urzędu Miasta Kalisza wprowadzonego Zarządzeniem Nr 438/2018 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 06 lipca 2018 r. informuję, że przeprowadzona przez Stanowisko Pracy ds. Kontroli Urzędu Miasta Kalisza kontrola problemowa w zakresie realizowanego budżetu pod kątem rachunkowości i finansów – wydatki budżetowe w 2018 r. 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 była kontrolą kompleksową, a tym samym nie objęła wszystkich zagadnień gospodarki finansowej 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 ich 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 Miasta Kalisza, a w szczególności Wydziału Edukacji.

PREZYDENT  
MIASTA KALISZA  
  
Krystian Kinasowski

Do wiadomości:

1. Pan Grzegorz Kulawinek - Wiceprezydent Miasta Kalisza
2. Pan Mariusz Witeczak – Naczelnik Wydziału Edukacji

Urząd Miasta Kalisza  
Główny Rynek 20  
62-800 Kalisz

T: +48 62 765 43 01  
Fax: +48 62 764 20 32  
E: prezydent@um.kalisz.pl  
www.kalisz.pl

03.01.2019