

SK.1711.0015.2024

Kalisz, dnia 07 stycznia 2025 r.

Dokumentacja z przebiegu kontroli

**Jednostka kontrolowana: Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Konstytucji 3 Maja w Kaliszu**

**Rodzaj kontroli:** kontrola problemowa

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

**Zakres kontroli:**

1. Plan finansowy wydatków budżetowych i jego ewidencja księgowa.
2. Zgodność danych wykazanych w sprawozdaniu RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych z danymi ewidencji księgowej.
3. Realizacja zaplanowanych wydatków budżetowych w zakresie:
  1. wykonania planu w układzie wykonawczym,
  2. celowości, gospodarności i legalności,
  3. przestrzeganie przepisów z zakresu rachunkowości i planu kont w zakresie wydatków budżetowych.

**Okres objęty kontrolą:** 2024 r.

**Termin przeprowadzenia kontroli:**

- 1) w siedzibie jednostki kontrolowanej: 20.08.2024 r. – 27.08.2024 r.
- 2) w siedzibie Urzędu Miasta Kalisza: 28.08.2024 r.

**Data podpisania protokołu z kontroli:** 29.08.2024 r.

Załączniki:

- 1) Wystąpienie pokontrolne

Sporządził:  
Tomasz Bugaryn

SK.1711.0015.2024

D2024.09.01835

Kalisz, dnia 16 września 2024 r.

Wystąpienie pokontrolne

Pani

Beata Zalewska

Dyrektor

Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Konstytucji 3 Maja w Kaliszu

Działając na podstawie § 22 ust. 2 Regulaminu kontroli instytucjonalnej Urzędu Miasta Kalisza wprowadzonego zarządzeniem Nr 582/2020 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 09 października 2020 r. informuję, że przeprowadzona przez Stanowisko Pracy ds. Kontroli w dniach od 20.08.2024 r. do 27.08.2024 r. kontrola problemowa w zakresie realizacji budżetu pod kątem rachunkowości oraz wydatkowania środków publicznych pod kątem legalności i gospodarności nie wykazała nieprawidłowości w sprawdzonej próbie dokumentów w skontrolowanych obszarach:

- plan finansowy wydatków budżetowych i jego ewidencja księgową,
- zgodność danych wykazanych w sprawozdaniu RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych z danymi ewidencji księgowej,
- realizacja zaplanowanych wydatków budżetowych w zakresie:
  - a) wykonania planu w układzie wykonawczym,
  - b) celowości i gospodarności,
  - c) przestrzeganie przepisów z zakresu rachunkowości i planu kont w zakresie wydatków budżetowych.

Jednakże w celu zapobieżenia w przyszłości powstawaniu nieprawidłowości, zobowiązuję Panią do sprawowania samokontroli oraz nadzoru nad pracą Głównego księgowego oraz podległych pracowników, jak też przestrzegania przepisów w zakresie całości prowadzonej gospodarki finansowej, gdyż przeprowadzona kontrola nie objęła wszystkich zagadnień działalności jednostki.

Jednocześnie przypominam, że do obowiązków kierownika jednostki należy dopilnowanie, aby ukazujące się przepisy prawne i inne akty normatywne były na bieżąco analizowane, w wskutek zachodzących zmian należy niezwłocznie nowelizować wewnętrzne akty prawne.

W sprawach wątpliwych należy zasięgać opinii radcy prawnego i konsultować się ze Skarbnikiem Miasta Kalisza lub Naczelnikiem Wydziału Edukacji.

Prezydent Miasta Kalisza

/.../

Krystian Kinastowski

Do wiadomości:

1. Pan Grzegorz Kulawinek – Wiceprezydent Miasta Kalisza
2. Pani Ewelina Dudek – Naczelnik Wydziału Edukacji

SK.1711.0015.2024



SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1  
IM. KONSTYTUCJI 3 MAJA  
62-800 Kalisz, ul. 3 Maja 16  
tel./fax. 62-501-84-88;

www.sp1.kalisz.pl; sekretariat@sp1.kalisz.pl  
NIP 618-15-59-374 REGON 000693865

Kalisz, dnia 24 września 2024 r.

Pan  
Krystian Kinastowski  
Prezydent Miasta Kalisza  
Główny Rynek  
62-800 Kalisz

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Konstytucji 3 Maja w Kaliszu w odpowiedzi na pismo numer SK.1711.0015.2024 D2024.09.01835 z dnia 16 września 2024 r. dotyczące wystąpienia pokontrolnego informuje, że kontrola problemowa nie wykazała nieprawidłowości w sprawdzonej próbie dokumentów.

Jednocześnie Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 1 zobowiązuje się do sprawowania samokontroli oraz nadzoru nad pracą Głównego księgowego oraz podległych pracowników, jak też przestrzegania przepisów w zakresie całości prowadzonej gospodarki finansowej.

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1  
IM. KONSTYTUCJI 3 MAJA  
ul. 3 Maja 16, 62-800 Kalisz  
NIP 618-15-59-374 REGON 000693865  
tel./fax (062) 501-84-88

*z powierzeniem*  
DYREKTOR SZKOŁY  
*Beata Zalewska*  
mgr Beata Zalewska

Do wiadomości:

1. Pani Ewelina Dudek – Naczelnik Wydziału Edukacji

03.10.2024r.

