

Wykaz nieprawidłowości i uchybień stwierdzonych podczas przeprowadzonych kontroli w 2013 r. przez Wydział Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miejskiego w Kaliszu w zakresie udzielania i rozliczania dotacji podmiotowych udzielanych z budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu przedszkolom, szkołom, placówkom oświatowym prowadzonym przez osoby prawne niebędące jednostkami samorządu terytorialnego oraz osoby fizyczne.

1. Do naliczenia wysokości dotacji zawyżono liczbę uczniów/słuchaczy w szkole policealnej i uzupełniającym liceum ogólnokształcącym dla dorosłych, co spowodowało pobranie dotacji w kwotach wyższych od należnych.
2. Błędnie podano faktyczną liczbę uczniów spoza JST w miesięcznych informacjach o faktycznej liczbie uczniów.
3. W zakresie rozliczenia wydatków nie wszystkie podane w rozliczeniu wydatki były bezpośrednio związane z procesem kształcenia uczniów/słuchaczy.
3. Brak opisu dowodów księgowych dokumentujących rozliczenie dotacji, w zakresie źródła finansowania i wysokości kwoty zapłaconej z dotacji otrzymanej z budżetu Miasta Kalisza.
4. W comiesięcznych rozliczeniach środków otrzymanych z dotacji podano koszty danego miesiąca rozliczeniowego, a nie faktycznie poniesione wydatki w tym okresie.
5. Do uzyskania dotacji podano w informacji o faktycznej liczbie uczniów przedszkola uczniów w wieku poniżej 2,5 lat.
6. Błędy w podawaniu danych osobowych uczniów/słuchaczy/wychowanków w wykazach imiennych do dotacji.
7. Informacje miesięczne o faktycznej liczbie uczniów oraz rozliczenia miesięczne środków otrzymanych z dotacji składane do donatora nie były podpisane przez beneficjenta oraz zostały złożone po terminie.
8. Dane podane w rozliczeniu miesięcznym środków otrzymanych z dotacji były niezgodne z danymi, prowadzonej dla celów rozliczenia dotacji ewidencji księgowej i zestawieniem dowodów księgowych dokumentujących to rozliczenie.