

## **PROTOKÓŁ KONTROLI**

przeprowadzonej w dniu 31 maja 2010 r.  
w Zespole Szkolno – Przedszkolnym przy ul. K. Miarki nr 7 w Zaborzu

### **Podstawa prawna kontroli:**

Ustawa o samorządzie Gminnym, Statut Gminy, Plan Pracy Komisji Rewizyjnej na 2010 rok.

### **Osoby obecne w trakcie kontroli:**

Dyrektor Zespołu - Szkolno Przedszkolnego w Zaborzu – mgr Irena Smolana  
Główna Księgowa Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Zaborzu – Bogusława Mrzyk

### **Kontrolą objęto:**

- Wydatkowanie środków budżetowych w roku 2009 w Zespole Szkolno – Przedszkolnym przy ul. K. Miarki nr 7 w Zaborzu.

### **Kontrolujący dokonał następujących czynności kontrolnych:**

Komisja zapoznała się z dokumentacją z zakresu wydatkowania środków budżetowych za 2009 rok.

Dyrektor placówki Pani mgr Irena Smolana, oraz Główna księgowa Pani mgr Bogusława Mrzyk udzieliły szczegółowych wyjaśnień związanych z dokumentacją wydatków szkoły z podziałem na poszczególne działy, rozdziały i paragrafy.

Plan zaplanowanych wydatków na 01.01.2009 roku wynosił 1 173 042,00 zł. W roku finansowym miały miejsca następujące zwiększenia:

1. Zwiększenie – wg zarządzenia nr 359/WG/09 z dnia 25.03.2009 roku o kwotę 60 000,00 zł.
2. Zwiększenie – wg zarządzenia nr 361/WG/09 z dnia 25.03.2009 roku o kwotę 15 182,00 zł.
3. Zwiększenie – wg zarządzenia nr 401/WG/09 z dnia 01.06.2009 roku o kwotę 48 000,00 zł.
4. Zwiększenie – wg zarządzenia nr 408/WG/09 z dnia 15.06.2009 roku o kwotę 384,00 zł.
5. Zwiększenie – wg zarządzenia nr 458/WG/09 z dnia 18.09.2009 roku o kwotę 1 630,00 zł.
6. Zwiększenie – wg zarządzenia nr 465/WG/09 z dnia 13.11.2009 roku o kwotę 810,00 zł.

Plan na 31.12.2009 roku wyniósł 1 299 772,00 zł. Wykonanie za okres 01.01 – 31.12.2009 roku zamknęło się w kwocie 1 299 509,52 zł. Niewydatkowane środki podlegające zwrotowi to kwota 262,48 zł.

Przeprowadzono czynności polegające na porównaniu stanu faktycznego z dokumentacją. Poddano szczegółowej analizie dokumenty dotyczące zakupu. Komisja stwierdziła, że dowody księgowe są właściwie opisywane i dekretowane.

Do celowości i legalności wydatków nie wnosi się zastrzeżeń.

Szczegółowej kontroli poddano wydatki inwestycji budowy Miasteczka Ruchu Drogowego. Ocenie poddano umowy zawarte pomiędzy Zespołem Szkolno Przedszkolnym w Zaborzu reprezentowanym przez mgr Irenę Smolana, a przedsiębiorcą działającym w zakresie projektowania budowlanego, nadzoru robót Panem Bronisławem Zachurzok. Osobie tej zapłacono 3% wartości kosztorysowej robót, faktura na kwotę 854,61 zł. Ustalono, że ułożenia nawierzchni asfaltobetonowej dokonała Firma DRO-MOST z Brennej. Koszt 1m<sup>2</sup> wyniósł 34 zł. Montażu słupków dokonała Firma EKOBEX z Bielska-Białej. Faktura na kwotę 1342,00 zł. Sprawdzono umowę-zlecenie na prowadzenie, oraz kierowanie robotami przy tej budowie przez Pana Zdzisława Orzeł. Opłata 1800 zł. Pomiar geodezyjne przeprowadziła Firma Pana Eugeniusza Kajstury ze Skoczowa. Faktura na kwotę 800 zł. Wyrówkowej kontroli poddano też faktury dotyczące zakupów materiału niezbędnego do budowy przedmiotowego Miasteczka Ruchu Drogowego. Stwierdzono, że faktury te zostały opisane pod względem merytorycznym i rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez upoważnione osoby. Sprawdzony stan faktyczny z dokumentacją – bez uwag. Nadmienić należy, iż przy inwestycji tej nie obowiązywały przepisy z ustawy o zamówieniach publicznych z uwagi na wartość nieprzekraczającą progu 14 000 EURO. Kontrola finansowa - wewnętrzna (w ramach obowiązkowych 5%), planowana jest w tej placówce w okresie sierpnia br.

#### **W wyniku powyższych czynności kontrolujący dokonał następujących ustaleń:**

Komisja rewizyjna stwierdziła, że przedstawiona dokumentacja od strony formalno-prawnej jest prowadzona prawidłowo, czytelnie i przejrzyste oraz jest aktualizowana i dostosowana do potrzeb szkoły. Dokumentacja jest zgodna ze stanem faktycznym. W jednostce tej przestrzegane są procedury kontrolne, o których mowa w art. 47 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104).

Wydatkowanie środków budżetowych odbywa się zgodnie z obowiązującymi przepisami.

#### **Zalecenia pokontrolne – brak**

#### **W toku czynności kontrolnych wyjaśnienia złożyli:**

*Dyrektor Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Zaborzu – mgr Irena Smolana*  
*Główna Księgowa Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Zaborzu – mgr Bogusława Mrzyk*

Kontrolowany *nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu/wnosi następujące zastrzeżenia do protokołu:*

.....  
.....

Protokół kontroli sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doreczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Pouczono kierownika jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia w terminie 7 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień, co do zawartych w protokole ustaleń.

**Część składową niniejszego Protokołu stanowią następujące załączniki:**

1. Lista obecności członków Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Chybie – załącznik nr 1
2. Lista osób biorących udział w posiedzeniu Komisji - załącznik nr 2.
3. Kopie planów wydatków i ich zmian, karty nr 1 – 13.

**PRZEWODNICZĄCY KOMISJI  
REWIZYJNEJ  
RADY GMINY CHYBIE**

1.....  
/mgr Janusz Żydek – przewodniczący/

2.....  
/mgr Mieczysław Smolana – z-ca przewodniczącego/

3.....  
/inż. Mirosław Janusz – członek/

4.....  
/Rafał Zieliński – członek/

(podpisy członków Komisji Rewizyjnej)

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Zaborzu  
mgr Irena Smolana  
07.06.2012r.

(data i podpis kierownika  
jednostki kontrolowanej)

Potwierdzam odbiór protokołu  
07.06.2012r.

Irena Smolana