

Kontrolujący
Komisja Rewizyjna
Rady Miejskiej w Barlinku
w składzie:

Barlinek, dnia 18.12.2013 r.

1. *Zbigniew Błęzień - przewodniczący*
2. *Paweł Lewczuk - z-ca przewodniczącego*
3. *Eugeniusz Trafalski - członek*
4. *Romuald Romaniuk - członek*

Podmiot kontrolowany
Przedszkole Miejskie Nr 2 „Pod Topolą” w Barlinku

Osoby obecne przy kontroli:

1. *Teresa Staszak – Dyrektor Przedszkola Miejskiego Nr 2 „Pod Topolą” w Barlinku*
2. *Magdalena Łazęcka - Główna Księgowa*

PROTOKÓŁ KONTROLI

I. Podstawy prawne przeprowadzenia kontroli

1. Ustawa o samorządzie gminnym z dnia 08 marca 1990 r. (dz. U. Nr 142 z 2001 r. z późniejszymi zmianami).
2. Uchwała Nr LXIV/1081/2010 Rady Miejskiej w Barlinku z dnia 28 października 2010 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Barlinek.
3. Plan pracy Komisji Rewizyjnej przyjęty przez Radę Miejską w dniu 20.12.2012 r.

II. Zakres kontroli

Kontrola wydatków Przedszkola Miejskiego Nr 2 „Pod Topolą” w Barlinku.

III. Termin przeprowadzenia kontroli

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Barlinku przeprowadziła kontrolę w pełnym składzie osobowym w dniach: 12 i 19 listopada 2013 r.

IV. Przebieg, ustalenia, uzasadnienia faktyczne i prawne wyników kontroli

Dyrektorem Przedszkola Miejskiego Nr 2 „Pod Topolą” w Barlinku jest p. Teresa Staszak. Akt powierzenia stanowiska Dyrektora na okres od 01 września 2012 roku do 31 sierpnia 2017 roku podpisał Burmistrz Barlinka w dniu 23 maja 2012 roku

Główną Księgową w tej placówce jest p. Magdalena Łazęcka powołana na to stanowisko przez Dyrektorkę Przedszkola (akt powierzenia obowiązków i odpowiedzialności) z dniem 01 stycznia 2010 r. na czas nieokreślony.


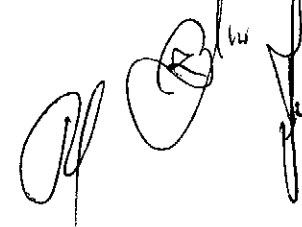
Kontrolę wydatków w Przedszkolu Miejskim Nr 2 „Pod Topolą” w Barlinku przeprowadzono na podstawie materiałów źródłowych, tj. wydruków kartoteki konta oraz faktur i rachunków za okres od 01 stycznia do 31 października 2013 r.

Szczegółowej analizie poddano następujące wydatki:

- a) faktura VAT 18417/MG/13 z dnia 28.02.2013 r. na kwotę 594,58 zł (nr księgowy 135) – artykuły do utrzymania czystości (Zał. Nr 1),
- b) faktura FV/4/2013/03 z dnia 19.03.2013 r. na kwotę 100,15 zł (nr księgowy 200) – środki chemiczne – odkamiacze (Zał. Nr 2),
- c) faktura VAT 18676/MG/13 z dnia 29.03.2013 r. na kwotę 586,05 zł (nr księgowy 227) – artykuły do utrzymania czystości i środki chemiczne (Zał. Nr 3),
- d) faktura VAT 18973/MG/13 z dnia 30.04.2013 r. na kwotę 762,61 zł (nr księgowy 315) – artykuły do utrzymania czystości i środki chemiczne (Zał. Nr 4),
- e) Faktura VAT ZPCH nr FA/49/06/2013 z dnia 28.06.2013 r. na kwotę 787,20 zł (nr księgowy 423) – centrala alarmowa oraz oprawa manipulatora (Zał. Nr 5),
- f) faktura VAT 11123 z dnia 21.06.2013 r. na kwotę 2.955,44 zł (nr księgowy 425) – meble biurowe (Zał. Nr 6),
- g) faktura VAT 19224/MG/13 z dnia 31.05.2013 r. na kwotę 1.499,81 zł (nr księgowy 365) – artykuły do utrzymania czystości i środki chemiczne (Zał. Nr 7),
- h) faktura VAT (S)FS-1653/09/2013/RO z dnia 10.09.2013 r. na kwotę 999,90 zł (nr księgowy 533) – biurko – 1 szt. (Zał. Nr 8),
- i) faktura nr 83/09/2013 z dnia 27.09.2013 r. na kwotę 1.006,14 zł (nr księgowy 593) – wirmik do wody 19L – 2 szt. (Zał. Nr 9).

Realizacja wydatków w kontrolowanych paragrafach do dnia 31.10.2013 r. wynosiła:

- 1) 4430 – różne opłaty i składki – 2.462,00 zł
- 2) 4430 – przeglądy – 1.619,69 zł
- 3) 4430 – ochrona obiektów – 984,00 zł
- 4) 4300 – czyszczenie kanalizy – 276,54 zł
- 5) 4300 – transport – 607,62 zł
- 6) 4300 – ścieki, opłata stała – 6.437,43 zł
- 7) 4300 – zakup usług pozostałych – 3.771,38 zł
- 8) 4300 – wysyłka – 592,90 zł
- 9) 4300 – wywóz nieczystości, czyszczenie chodników – 4.086,60 zł
- 10) 4300 – usługi pocztowe, RTV – 329,00 zł
- 11) 4270 – konserwacja gaśnic – 316,11 zł
- 12) 4270 – zakup usług remontowych – 4.270,60 zł
- 13) 4260 – opłata stała za pobór wody – 29,17 zł
- 14) 4260 – zakup energii + woda – 5.403,28 zł
- 15) 4260 – zakup energii – energia cieplna – 59.078,22 zł
- 16) 4260 – zakup energii – energia elektryczna – 28.686,24 zł
- 17) 4260 – zakup energii – gaz – 2.052,77 zł
- 18) 4210 – tonery i tusze – 196,80 zł
- 19) 4210 – paliwo – 225,46 zł
- 20) 4210 – wyposażenie apteczki – 308,00 zł
- 21) 4210 – wyposażenie – meble, sprzęt, itp. – 5.455,87 zł
- 22) 4210 – artykuły biurowe – 635,80 zł
- 23) 4210 – różne materiały – 857,54 zł
- 24) 4210 – artykuły przemysłowe, środki czystości – 8.886,54 zł
- 25) 4210 – zakup materiałów do remontu i konserwacji – 1.333,99 zł.

V. Wnioski i zalecenia

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w kontrolowanym zakresie nie stwierdziła nieprawidłowości lub zaniedbań.

W przypadku jednego rachunku (Załącznik Nr 5) brak jest opisu przeznaczenia, osoby pobierającej urządzenie (korzystającej z urządzenia lub wpisu do księgi inwentarzowej).

Zalecenia:

Starannie analizować faktury i rachunki dokonując ich szczegółowego opisu.

Niniejszy protokół sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach i odczytano.

Na podstawie § 73 ust. 1 i 2 Uchwały Nr LXIV/1081/2010 Rady Miejskiej w Barlinku z dnia 29 października 2010 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Barlinek

1. Kierownik kontrolowanego podmiotu może złożyć na ręce Przewodniczącego Rady uwagi dotyczące kontroli i jej wyników.
2. Uwagi, o których mowa w ust 1 składa się w terminie 7 dni od daty przedstawienia kierownikowi kontrolowanego podmiotu protokołu pokontrolnego do podpisania.

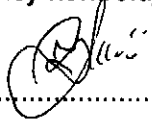
Protokół otrzymałem:

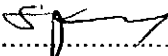


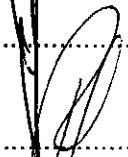
(imię, nazwisko, data)


20.12.12

Podpisy kontrolujących:


1. 

2. 

3. 

4. 

Otrzymują:

1. Dyrektor Przedszkola Miejskiego Nr 2 „Pod Topolą” w Barlinku 
2. Burmistrz Barlinka.
3. Przewodniczący Rady Miejskiej w Barlinku.
4. a /a.