

PROTOKÓŁ KONTROLI nr 5/2008

z dnia 22 sierpnia 2008 r.

Kontrolę przeprowadził Inspektor Urzędu Gminy i Miasta w Mirosławcu Lidia Hajkiewicz działająca na podstawie upoważnienia nr 21/2008 z dnia 19 sierpnia 2008 r. wydanego przez Burmistrza Mirosławca Elżbietę Rębecką-Sabak do przeprowadzenia kontroli w okresie 19 - 31 sierpnia 2008 r.

I. JEDNOSTKA KONTROLOWANA

Przedszkole Samorządowe w Mirosławcu.

W okresie objętym kontrolą Dyrektorem Przedszkola Samorządowego w Mirosławcu jest Pani Halina Rogowska.

Główną księgową jednostki organizacyjnej jest Pani Barbara Stakuć

II. TEMATYKA KONTROLI

Wydatki podlegające kontroli zgodnie z harmonogramem kontroli na 2007 r. - kontrola 5% wydatków za 2007 rok na dzień 31 grudnia 2007 r..

III. KONTROLĄ OBJĘTO NIŻEJ WYMIENIONE WYDATKI:

1. F-ra VAT nr 10018/057 z dn.20.12.2007 r., wystawiona przez Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A w Warszawie za gaz poz. 701 i 702 3.735,50 zł
2. Rachunek nr 16/12/07 z dnia 28.12.2007 r., wystawiony przez „PRO-KOP” Wojciech Kaczmarek w Wałczu za dozór jednostki pod względem przestrzegania przepisów BHP i P/POŻ poz. 703 i 704 80,00 zł
3. Rachunek nr 538/MP/07 z dnia 04.12.2007 r., wystawiony przez Przychodnię Rejonową dla Dorosłych Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej s.c PORADNIA MEDYCYNY PRACY za badania profilaktyczne poz. 652 i 653 80,00 zł

4. Faktura VAT nr 10018/056 z dnia 30.11.2007 r., wystawiony przez Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A w Warszawie za gaz poz. 661 i 662 7.358,26 zł
5. F-ra VAT 4160/2007 z dnia 30.11.2007 r. wystawiona przez s.c robót publiczno drogowych Lucjan Romańczuk, Jerzy Wesołowski, Henryk Kiepiela w Mirosławcu za wywóz nieczystości stałych za listopad poz. 659 i 660 85,00 zł
6. F-ra VAT 31/2007 z dnia 23.08.2007 r. wystawiona przez Produkcja-Handel-Transport-Uslugi Jolanta Szczotkiewicz w Tucznie za wykonanie pomiarów elektrycznych ochrony p/pożarowej instalacji odgromowej poz. 389 i 390 2.013,00 zł
7. Faktura VAT nr 4164/2007 z dnia 05.07.2007 r. wystawiony przez „REMAL” s.c Mariusz Rużanowski w Wałczu za środki czystości poz. 348 i 349 610,17 zł
8. F-ra VAT nr 515/2007 z dnia 01.06.2007 r. wystawiona przez Zakład Elektromechaniki Dźwigniowej w Pile za konserwację dźwigu poz. 258 i 259 315,86 zł
9. F-ra VAT nr 1948/07 z dnia 30.05.2007 r. wystawiona przez ZECWiK w Mirosławcu za wodę poz. 253 i 254 388,28 zł
10. F-ra VAT 2131/2007 z dnia 09.05.2007 r. wystawiona przez Agencję Handlową „BAZA” w Wałczu za drzwi p/poż. poz. 218 i 219 850,00 zł
11. F-ra VAT nr 2725/2007 z dn. 15.05.2007 r. wystawiona przez „REMAL” s.c Mariusz Rużanowski w Wałczu za środki czystości poz. 212 i 213 212,29 zł

12. F-ra VAT 39/3490/27R/2007 z dnia 14.05.2007 r. wystawiona przez ENEA Spółka Akcyjna Oddział w Wałczu za energię poz. 210 i 2111 835,61 zł
13. F-ra VAT nr 1886/07 z dnia 27.04.2007 r. wystawiona przez ZECWiK w Mirosławcu za wodę poz. 204 i 205 461,08 zł
14. F-ra VAT nr 10018/049 z dnia 24.04.2007 r. wystawiona przez Wielkopolska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o. w Poznaniu za gaz poz. 172 i 173 1.962,10 zł
15. F-ra VAT nr FKZ94422153/004/07 z dnia 10.04.2007 r. wystawiona przez Telekomunikacja Polska S.A w Olsztynie za rozmowy telefoniczne poz. 156 i 157 214,33 zł
16. F-ra VAT nr FV/98/2007/2007 z dnia 05.04.2007 r. wystawiona przez Zakład Usługowo-Handlowy „DOMAL” w Wałczu za konserwację systemu alarmowego poz. 150 i 151 85,40 zł
17. F-ra VAT 317/2007 z dnia 02.04.2007 r. wystawiona przez Zakład Elektroniki Dźwigowej w Pile za konserwację dźwigu poz. 148 i 149 112,36 zł
18. F-ra VAT nr 10018/048 z dnia 30.03.2007 r. wystawiona przez Wielkopolską Spółkę Gazownictwa Sp. z o.o. w Poznaniu za gaz poz. 144 i 145 6.326,05 zł
19. F-ra VAT 1135/07 z dnia 30.03.2007 r. wystawiona przez ZECWiK w Mirosławcu za wodę poz. 128 i 129 364,01 zł

20. F-ra VAT nr 9/3490/26R/2007 z dnia 21.03.2007 r. wystawiona przez ENEA Spółka Akcyjna Oddział w Wałczu za energię poz. 116 i 117	1018,55 zł
21. F-ra VAT nr FAS/22/2007 z dnia 11.03.2007 r. wystawiona przez Rzemieślniczy Zakład Usług Kominiarskich Leszek Mazur w Mirosławcu za usługę kominiarską poz. 109 i 110	384,30 zł
22. F-ra VAT nr MG0174FV z dnia 27.02.2007 r. wystawiona przez Z.P.H.U „BUD-MAT” w Mirosławcu za materiały remontowe poz. 97 i 98	152,79 zł
23. F-ra VAT nr FV 47/2007 z dnia 27.02.2007 r. wystawiona przez P.H.U Ryszard Szreniawski w Mirosławcu za artykuły gospodarcze poz. 78 i 79	231,60 zł
24. F-ra VAT nr 806/07 z dnia 27.02.2007 r. wystawiona przez ZECWiK w Mirosławcu za wodę poz. 76 i 77	286,27 zł
25. F-ra VAT 110018/047 z dnia 20.02.2007 r. wystawiona przez Wielkopolską Spółkę Gazownictwa Sp. z o.o. w Poznaniu za gaz poz. 68 i 69	3.107,58 zł
26. F-ra VAT nr 10018/046 z dnia 31.01.2007 r. wystawiona przez Wielkopolską Spółkę Gazownictwa Sp. z o.o. w Poznaniu za gaz poz. 56 i 57	5.644,99 zł
27. F-ra VAT 05/02/2007 z dnia 02.02.2007 r. wystawiona przez CONCEPSUS Agencję Rozwiązań Twórczych w Szczecinie za szkolenie poz. 52 i 53	89,00 zł

28. F-ra VAT nr 119/2007 z dnia 02.02.2007 r. wystawiona przez Zakład Elektromechaniki Dźwigowej w Pile za konserwację dźwigu poz. 50 i 51	112,36 zł
29. F-ra VAT 7304/2007 z dnia 30.01.2007 r. wystawiona przez s.c robót publiczno drogowych Lucjan Romańczuk, Jerzy Wesołowski, Henryk Kiepiela w Mirosławcu za wywóz nieczystości stałych poz. 46 i 47	85,00 zł
30. F-ra VAT FKZ94422153/001/07 z dnia 09.01.2007 r. wystawiona przez Telekomunikacja Polska S.A w Olsztynie za rozmowy telefoniczne poz. 15 i 16	221,05 zł
31. F-ra VAT FV/12/2007 z dnia 15.01.2007 r. wystawiona przez „DOMAL” Z.U-H w Wałczu za konserwację systemu alarmowego poz. 11 i 12	85,40 zł
32. Rachunek nr 18/I z dnia 09.01.2007 r. wystawiony przez Zakład Deratyzacji, Dezynsekcji i Dezynfekcji z Przystajni za deratyzację pomieszczeń poz. 8 i 9	300,00 zł

Razem kontrolą objęto wydatkowane środki na kwotę: 37.808,18 zł
co stanowi 6,9 % planu wydatków (543.667,00 zł)

IV. PRZESTRZEGANIE PROCEDUR KONTROLI FINANSOWEJ

Procedury wewnętrznej kontroli finansowej w Przedszkolu Samorządowym w Mirosławcu wprowadzono Zarządzeniem nr 20/2007 Burmistrza Mirosławca z dnia 27 kwietnia 2007 r. W trakcie kontroli stwierdzono, że procedury kontroli wewnętrznej są przestrzegane. Wszystkie dowody źródłowe zawierały wszystkie istotne, wymagane elementy, w tym poddane zostały kontroli pod względem merytoryczno - rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez upoważnione osoby.

V. USTALENIA KOŃCOWE

Kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń co do celowości, legalności i gospodarności wydatków związanych z powyższymi kosztami.

Na powyższych ustaleniach czynności kontrolne zakończono.

W trakcie kontroli informacji udzielali: Główny Księgowy Barbara Stakuć.

Dyrektor Halina Rogowska została poinformowana o przysługującym jej z mocy przepisów prawa zgłoszenia w ciągu 7 dni zastrzeżeń, co do konkretnych faktów utrwalonych w niniejszym protokole. Niniejszy protokół kontroli został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla kontrolowanego oraz kontrolującego.

Mirosławiec, 22 sierpnia 2008 r.

Podpis kierownika jednostki
Dyrektor Przedszkola
w Mirosławcu
mgr Halina Rogowska

1. _____

2. GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Stakuć

Podpis osoby kontrolującej

INSPEKTOR
ds. Kontroli Wewnętrznej
i Porządku Publicznego

Lidia Bratkówna