

Protokół

z kontroli problemowej przeprowadzonej w Publicznym Przedszkolu nr 2 w Garwolinie w dniach od 4 kwietnia do 30 maja 2014 roku mającym siedzibę przy Al. Legionów 7 na podstawie upoważnienia nr WO.0052.18.2014 wydanego przez Burmistrza Miasta Garwolin dnia 8 kwietnia 2014 roku.

Funkcję Dyrektora Publicznego Przedszkola nr 2 pełni: Pani Łucja Wieczorek

Funkcję Głównej Księgowej pełni: Pani Krystyna Zadrożna

Kontrolę przeprowadziła:

Agata Mikulska - Inspektor do spraw kontroli w Urzędzie Miasta Garwolin.

W trakcie kontroli wyjaśnień udzieliła Główna Księgowa Pani Krystyna Zadrożna.

Kontrola miała na celu sprawdzenie terminowości, zasadności i celowości wydatków ponoszonych przez jednostkę, ze szczególnym uwzględnieniem wydatków za wywóz nieczystości odpadów komunalnych, zużycia i zakupu energii elektrycznej, paliwa gazowego, wody i odprowadzenia ścieków.

Kontrola dotyczy 2013 roku oraz I kwartału roku 2014.

Rok 2013

§	Plan	Wykonanie	Zobowiązania
4260- zakup energii	74 000,00	66 095,35	7 521,49
4300- zakup usług pozostałych	21 792,00	21 791,76	

Rok 2014

§	Plan	Wykonanie - I kwartał	Zobowiązania - I kwartał
4260- zakup energii	77 000,00	23 548,98	4 255,41
4300- zakup usług pozostałych	17 000,00	2 839,59	589,20



Rok	Zakup i zużycie wody i ścieków	Zakup i zużycie energii elektrycznej	Zakup paliwa gazowego i energii cieplnej	Wywóz nieczystości
2013	12 628,89	33 889,81	27 098,14	810,00
2014 I kwartał	2 810,66	9 833,65	10 228,80	495,00

Wywóz nieczystości - klasyfikacja budżetowa: § 4300 zakup usług pozostałych.

Faktura VAT: F/0060635/13 termin płatności 13.12.2013 r., zapłacona 23.12.2013 r. w dniu wpływu faktury do jednostki. Zobowiązania płacone terminowo.

Zakup i zużycie paliwa gazowego - klasyfikacja budżetowa § 4260 zakup energii

Wszystkie faktury były płacone w terminie wskazanym w dokumencie.

Zakup i zużycie energii elektrycznej - klasyfikacja budżetowa § 4260 zakup energii

Faktura VAT: OSD/27318/19W/FZ/2012 termin płatności 18.01.2013 r., zapłacona 30.01.2013 r. tj. w dniu wpływu do jednostki. Na fakturze znajduje się adnotacja Głównej Księgowej, iż po telefonicznym uzgodnieniu odsetki od nieterminowej wpłaty nie będą naliczone. Pozostałe faktury były płacone terminowo.

Zakup i zużycie wody i ścieków - klasyfikacja budżetowa § 4260 zakup energii

Wszystkie faktury płacone były terminowo.

Skontrolowane dowody księgowe tj. faktury posiadają opis pod względem merytorycznym, są sprawdzone i podpisane pod względem formalno-rachunkowym przez Główną Księgową i zatwierdzone do wypłaty przez Dyrektora placówki.

Powierzchnia użytkowa budynków Przedszkola wynosi 655 m².

W Przedszkolu prowadzona jest segregacja odpadów komunalnych. Wywóz tych odpadów następuje po telefonicznym zgłoszeniu przez pracownika Przedszkola.

Dekretacja dokumentów uwzględnia klasyfikację budżetową wydatków.

Ewidencja księgowa prowadzona jest w sposób uwzględniający zasady rachunkowości oraz klasyfikacji budżetowej.

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz protokołu wręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Pouczenie:

1. Zgodnie z § 7 pkt.5 Regulaminu kontroli finansowej, stanowiącego załącznik nr 6 do Zarządzenia Burmistrza Miasta nr 127/2010 z dnia 31 grudnia 2010 roku. Kierownik jednostki kontrolowanej może zgłosić w ciągu 7 dni od dnia podpisania protokołu pisemne wyjaśnienie, co do zawartych w protokole ustaleń.
2. Zgodnie z § 7, pkt.4 Regulaminu prowadzenia kontroli, odmowa podpisania protokołu nie stanowi przeszkody do wszczęcia postępowania pokontrolnego.
3. Zgodnie z § 7, pkt.1, ppkt.10 Regulaminu prowadzenia kontroli, w przypadku odmowy podpisania protokołu kierownik jednostki kontrolowanej ma obowiązek złożyć wyjaśnienie dotyczące przyczyn odmowy podpisania protokołu w ciągu 3 dni od daty otrzymania.

Kontrolujący:

Publiczne Przedszkole Nr 2
"Akademia Pana Kleksa"
Al. Legionów 7, 08-400 Garwolin
tel. (025) 684-30-01

DYREKTOR
PUBLICZNEGO PRZEDSZKOLA Nr 2
"Akademia Pana Kleksa"
w Garwolinie
Lucja Wieczorek

INSPEKTOR
DO SPRAW KONTROLI
mgr Agata Mikulska

GLÓWNY KSIĘGOWY
Krystyna Zadróżna