

Protokół

Z kontroli gospodarowania finansami publicznymi i majątkiem Gminy Włocławek przeprowadzonej w Gminnym Zespole Oświaty w dniu 21 września 2011 roku przez :

Komisję Rewizyjną w składzie :

Przewodnicząca Komisji	- Elżbieta Sadowska
Członek Komisji	-Marek Zajdel
Z-cę Przewodniczącego Komisji	-Waldemar Zawadzki

Gminny Zespół Oświaty funkcjonuje od 01.02.1996 roku na mocy Uchwały Rady Gminy Nr XX/98/96 z dnia 26 stycznia 1996 roku w sprawie jego utworzenia. Kierownikiem GZO jest Pani Anna Ledzion, głównym księgowym Pani Jolanta Kwiatkowska.

Kontrolą objęto okres m-c marzec , czerwiec i sierpień 2011 roku .

Przedmiot kontroli:

1. Racjonalne i celowe wydatkowanie powierzonych środków z budżetu ,
2. Dbłość i gospodarowanie powierzonym majątkiem.

GZO prowadzi obsługę księgową dla wszystkich szkół jako wyodrębnionych jednostek budżetowych. Opracowuje odrębne dla każdej szkoły plany finansowe , dysponuje również własnym budżetem.

Szczegółowej kontroli poddano :

- dokumentację finansowo-księgową za okres marzec – czerwiec 2011r. Kontrolę prowadzono pod kątem gospodarowania środkami publicznymi w zakresie celowości dokonanych wydatków i zgodności z obowiązującym prawem. Na tę okoliczność badano próbę dowodów księgowych wydatków wymienionych w okresach jak wyżej.
W załączeniu przedkładamy zestawienie sprawdzonych wrywkowo dowodów księgowych.
- Ustalono iż wszystkie dowody źródłowe mają nadaną ciągłą numerację , dekretację księgową. Każdy dowód księgowy stanowiący wydatek budżetowy - ma akcept i jest zatwierdzony do wypłaty przez głównego księgowego i kierownika jednostki oraz opisany i sprawdzony pod względem merytorycznym .

Zdaniem kontrolujących , kontrolowana dokumentacja księgową spełnia wymogi Ustawy z dnia 29.09.1994 roku z późniejszymi zmianami o rachunkowości.

Kontrola wykazała, iż poniesione wydatki na :

- administrację oświatową, dowożenie dzieci do szkół wydawane są w sposób oszczędny i celowy i nie budzą zastrzeżeń a budżet jest racjonalnie wydawany.

Kontrolowano również wydatki na zakup paliwa do autobusów szkolnych.

Na okoliczność zakupu paliwa do pojazdów szkolnych, przeprowadzono postępowanie o udzielenia zamówienia publicznego Nr.GZO.341-1.2/2010 które wyłoniło dostawcę paliw P.P.H.U. „ Jaworski ” z którym podpisano umowę nr.1/2010 z dnia 01.09.2010 roku. Na zakup paliwa do autobusów szkolnych za okres do dnia kontroli wydatkowano kwotę 77.993,25 zł.

W zakresie gospodarki paliwowej kontroli poddano karty drogowe :

- kierowcy Bąkowskiego Janusza , Józefa Bryna , Sławomira Chlebowskiego i Lejmanowicza Zygmunta.

Ustalono iż paliwo do pojazdów autobusowych rozlicza się miesięczne, w oparciu o ustaloną na piśmie normę paliwa dla każdego z pojazdów . Wyrównano karty drogowych Citroena Jumper - nr.rej.CW25932, Autosan H921- nr.rej. CWLN 986 , Autosan- nr.rej.Cw.16099, IVECO TEMA -nr.rej.CW 35212 .Porównano ilość zakupionego i zużytego paliwa za m-c maj 2011 roku- nieprawidłowości w tym zakresie nie stwierdzono.

Kontrola wykazała , iż wszystkie karty drogowe starannie są wypełniane.

W zakresie majątku sprawdzono pozycje w księdze inwentarzowej założonej dla GZO dnia 01.01.2000r. :

- Dz.II. poz. 5 kalkulator Citizen, poz. 10 niszczarka biurowa (likwidacja) , poz. 19 kserokopiarka Konica Minolt – brak odczekowania, poz. 13 aparat telefoniczny Dartel, poz. 20 urządzenie – niszczarka średnia – w likwidacji,
- Dz. III. Poz. 6 sprzęt komputerowy – zestaw komputerowy.

Protokół podpisali :

- 1) Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

.....

- 2) Członek Komisji Rewizyjnej

.....

- 3) Członek Komisji Rewizyjnej

.....