

P r o t o k ó ł

Z kontroli gospodarowania środkami publicznymi budżetu Zespołu Szkół z oddziałami Integracyjnymi w Kruszyńce w dniu 22 września 2011 roku przez :

Komisję Rewizyjną w składzie :

Przewodniczący Komisji - Elżbieta Sadowska

Z-ca Przewodniczącego - Waldemar Zawadzki

Członek Komisji - Marek Zajdel,

Dyrektorem kontrolowanej jednostki - Gminnego Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Kruszyńce jest Pan Andrzej Nowacki zatrudniony na tym stanowisku od 01.09.2006 roku .

Obsługę księgową dla Zespołu Szkół w Kruszyńce prowadzi Gminny Zespół Oświaty we Włocławku przy ul. Królewieckiej 7. Kierownikiem GZO jest Pani Anna Lendzion , głównym księgowym Pani Jolanta Kwiatkowska.

Dyrektor Gimnazjum w Kruszyńce realizuje wydatki budżetowe w oparciu o opracowany plan finansowy na 2011 rok .

Kontrolą objęto m-c kwiecień, czerwiec 2011 roku i następujące zagadnienia :

1. Racjonalne dokonywanie wydatków , przestrzeganie procedur budżetowych w zakresie celowości wydatkowania środków w budżecie szkoły ,
2. Sprawdzenie dowodów księgowego pod kątem celowości dokonania zakupu,
3. Czy dowody księgowe od nr.487/04/2011 do poz.855/06/2011 - są zatwierdzane pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym,
4. Czy został zastosowany tryb ustawy o zamówieniach publicznych,
5. Czy zakupione wyposażenie zostało przyjęte na ewidencje stanu majątku Gminy (księgi inwentarzowe),
6. Czy należycie przestrzegana jest ochrona powierzonego majątku.

Ustalenia :

W toku kontroli sprawdzono dowody księgowe pod kątem , czy wszystkie dowody źródłowe mają nadaną ciągłą numerację , dekretację księgową , czy są zatwierdzone do wypłaty i mają akcept głównego księgowego oraz kierownika jednostki. Wydatki

poniesione na szkolnictwo, wydawane są w sposób celowy i oszczędny. Co do próby wyżej wymienionych dokumentów - kontrolujący nie wnoszą uwag .

Jednocześnie w załączeniu przedkładamy zestawienie wybranych sprawdzonych dokumentów.

W zakresie gospodarowania majątkiem ustalono, iż w 2010 roku wdrożony został system komputerowy „ ewidencja środków trwałych ” Pana Romana Groszka , który pozwala na szczegółowe rozliczenie osób materialnie odpowiedzialnych - którym powierzono gospodarowanie mieniem Gminy. Ewidencja księgową środków trwałych prowadzona jest systemem komputerowym Pana Romana Groszka w GZO , a ewidencja szczegółowa w księgach inwentarzowych jednostek organizacyjnych.

Odpowiedzialność ochrony i właściwego wykorzystania zasobów stanowiących majątek Gminy powierzono Dyrektorowi Zespołu Szkół Panu Andrzejowi Nowackiemu – nie wnosi się w tym zakresie uwag .

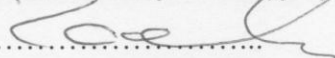
Ustalono iż cały powierzony majątek ,objęty jest ubezpieczeniem od ognia, zdarzeń losowych jak i kradzieży.

Protokół podpisali :

1) Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

.....


2) Członek Komisji Rewizyjnej

.....


3) Członek Komisji Rewizyjnej

.....
