

## **Protokół**

Z kontroli przeprowadzonej w Zespole Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Smólniku w dniu 30 września 2011 roku przez :

Komisję Rewizyjną w składzie :

Przewodniczącą Komisji - Elżbietę Sadowska,

Członka Komisji –Marka Zajdla,

Z-cę Przewodniczącego Komisji –Waldemara Zawadzkiego.

Dyrektorem kontrolowanej jednostki - Gminnego Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Smólniku od 01.09.1999 roku jest Pani Marzenna Kwiatkowska .  
Obsługę księgową odrębnie dla Zespołu Szkół prowadzi Gminny Zespół Oświaty we Włocławku który utworzono 01.02.1996 roku na mocy Uchwały Rady Gminy nr XX/98/96 z dnia 26 stycznia 1996.

Kierownikiem GZO jest Pani Anna Lendzion , głównym księgowym -Pani Jolanta Kwiatkowska.

Kontrolą objęto następujący okres :

- m-c marzec i czerwiec ,lipiec 2011 roku .

Ustalenia :

Kontrolowana jednostka wydatki budżetu realizuje w oparciu o opracowany plan finansowy na 2011 rok . Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową w systemie „Budżet ” Pana Romana Groszka . Nie budzą zastrzeżeń w świetle art.13-18 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

1. Sprawdzono racjonalność dokonywanych wydatków , czy przestrzegane są procedury budżetowe, celowości wydatkowanych środków z budżetu.
2. Kontrolą objęto dowody księgowe od nr.118/03/2011- 207/03/2011 , od nr.362/06/2011 do nr.564/07/2011 .Każdy dowód księgowy kontrolowano pod kątem celowości dokonanego zakupu ,czy jest poprzedzony sprawdzeniem :
  - pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym,
  - zamówienia publiczne ,
  - czy zakupione mienie zostało przyjęte i zaksięgowane na majątek Gminy.
  - sprawdzano zabezpieczenia i ochronę powierzonego mienia,

Sprawdzono też , czy wszystkie dowody źródłowe mają nadaną ciągłą numerację, dekretację księgową .

Ustalono iż wszystkie dokumenty stanowiące podstawę do wypłaty , mają akcept głównego księgowego i Dyrektora Zespołu Szkół.

W załączeniu zestawienie wybranych dokumentów.

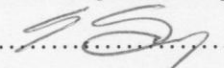
W zakresie gospodarki powierzonym mieniem - kontrolujący dokonali wrywkowego sprawdzenia na podstawie F-ry VAT Nr.702/08/2011 z dnia 12.08.2011 roku na kwotę 1.750 zł oraz Faktury VAT Nr.789/11 z dnia 13.09.2011 na kwotę 873,30 zł czy zakupione wyposażenie z wymienionych faktur zaewidencjonowane jest w księdze inwentarzowej szkoły. Ewidencja księgowa środków trwałych ,prowadzona jest systemem komputerowym w GZO a ewidencja szczegółowa wynika z księgi inwentarzowej znajdującej się w jednostce organizacyjnej .

Oznakowanie majątku odbywa się za pomocą wydruku z urządzenia elektronicznego „DYMO”. Zakupiony został pakiet programów m.in. Program „OPTRUM” – edycja na rok szkolny 2011 - 2012 „ Inwentarz Optiwum”. Planowane jest wprowadzenie majątku do systemu komputerowego.

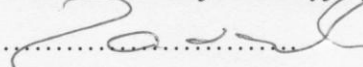
- Odpowiedzialność za zapewnienie ochrony i właściwe wykorzystanie zasobów Gminy powierzono - Pani Dyrektor Marzannie Kwiatkowskiej .
- Cały powierzony majątek objęty został ubezpieczeniem od ognia, zdarzeń losowych i kradzieży .

Protokół podpisali :

1) Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

.....

2) Członek Komisji Rewizyjnej

.....

3) Członek Komisji Rewizyjnej

.....