

Gmina Kietrz
48-130 Kietrz, ul. 3 Maja 1
NIP 7481518629
Regon 631412898

PROTOKÓŁ NR 2
z dnia 29 czerwca 2012 roku

z kontroli problemowej

przeprowadzonej w Publicznym Przedszkolu w Kietrz przy ul. Długiej 32 w dniu 27 czerwca 2012 roku.

Kontrolę przeprowadzili:

- ✓ Leszek Wilk – Sekretarz Gminy Kietrz
- ✓ Joanna Koba – z-ca głównego księgowego w UM Kietrz
- ✓ Elżbieta Herud – referent ds. oświaty

Działając na podstawie upoważnienia Burmistrza Kietrza Nr: WOP. 0052.39.2012.JK z dnia 18 czerwca 2012 roku kontrolę przeprowadzono w obecności Pani Beaty Machowskiej – Dyrektora Publicznego Przedszkola w Kietrz oraz Pani Mirosławy Gaj – po Dyrektora Publicznego Przedszkola w Kietrz w czasie nieobecności Pani Beaty Machowskiej.

Celem kontroli jest sprawdzenie i kontrola gospodarności i celowości w realizacji planu finansowego jednostki w I kwartale 2012 roku.

Badane dowody źródłowe:

1. Zarządzenia wewnętrzne jednostki regulujące funkcjonowanie placówki oraz kontrole zarządczą,
2. Zlecenia zakupu,
3. Umowy

Dane ogólne:

Dyrektorem Publicznego Przedszkola w Kietrz jest Pani Beata Machowska, której powierzono to stanowisko na okres od 01.09.2007r do 31.08.2012r. W I kwartale 2012 roku Pani Dyrektor przebywała na urlopie na podratowanie zdrowia (do 30.04.2012r) a jej obowiązki od dnia 01.09.2011r pełniła w zastępstwie Pani Mirosława Gaj.

W zakresie prowadzenia gospodarki finansowej Przedszkola do zadań dyrektora należy m.in. dysponowanie środkami określonymi w planie finansowym, ponoszenie odpowiedzialności za ich prawidłowe wykorzystanie, organizowanie administracyjnej, finansowej i gospodarczej obsługi szkoły.

Publiczne Przedszkole w Kietrz jest jednostką, której obsługę finansową prowadzi Urząd Miejski w Kietrz – Wydział Finansowo – Podatkowy.

Stanowiska głównego księgowego zajmuje Pani Agata Wołoszyn.

Osobą prowadzącą księgowość przedszkola jest Pani Małgorzata Tołpa – podinspektor ds. księgowości finansowej.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielała Pani Beata Machowska oraz Pani Mirosława Gaj.

Zakres tematyczny kontroli:

- Sprawdzenie procedur kontroli zarządczej jednostki.
- Sprawdzenie zleceń zakupu do faktycznych wydatków jednostki.
- Sprawdzenie umów zawartych na zakup usług.

Ustalenia kontroli:

Sprawdzenie procedur kontroli zarządczej jednostki

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono brak jakichkolwiek procedur związanych z wprowadzeniem kontroli zarządczej.

Sprawdzenie zleceń zakupu do faktycznych wydatków jednostki

Na podstawie dowodów księgowych zweryfikowano czy dany wydatek był poprzedzony zleceniem zakupu oraz czy dane zlecenie było prawidłowe i rzetelne.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Sprawdzenie umów zawartych na zakup usług

Sprawdzono czy jednostka posiada aktualne umowy na poszczególne usługi:

- wywóz nieczystości,
- dostawa energii elektrycznej,
- dostawa gazu,
- usługa dostarczenia wody,
- usługa na korzystanie z krytej pływalni,
- usługi medyczne pracowników jednostki,

Nieprawidłowości nie stwierdzono. Wszystkie zawarte umowy były aktualne i zgodne.

Zalecenia pokontrolne:

Zaleca się uzupełnienie procedur związanych z wprowadzeniem kontroli zarządczej w Publicznym Przedszkolu w Kietrze.

Termin rekontroli ustala się na II kwartał 2013 roku.

Protokół sporządzono w dwóch jednorodzących egzemplarzach, po odczytaniu podpisano go 23 lipca 2012 roku.

Zastrzeżenie: nie wniesiono żadnych zastrzeżeń.

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO
Beata Michalska
Strona kontrolowana

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE
48-100 Kietz, ul. Długa 32
tel. 077/485 42 88

Katarzyna
Urbiszewska
Strona kontrolująca
Urbiszewska