

PROTOKÓŁ POKONTROLNY NR 1/2019
z przeprowadzonej kontroli Przedszkola Samorządowego w Grodźcu
odbytej w sali ślubów Urzędu Gminy Grodziec

Na podstawie § 73 ust. 1 Statutu Gminy Grodziec (Dz. Urz. Woj. Wielkopolskiego poz. 8748 z 8 listopada 2018 r.) oraz zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej stanowiącym załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/14/2019 Rady Gminy Grodziec z dnia 25 stycznia 2019 r., kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna Rady Gminy Grodziec w składzie:

Dawid Andrzej Latański – Przewodniczący
Eryk Wstawski – Zastępca Przewodniczącego
Kamil Rezler – Członek
Józef Andrzej Bachorowicz – Członek
Iwona Magdalena Popieluch – Członek
Teresa Bożena Paprocka – Członek

1. Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

Przedszkole Samorządowe w Grodźcu
Plac Ks. Abpa Bronisława Dąbrowskiego 4
62-580 Grodziec

2. Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu:

Anna Juszczak – Dyrektor Przedszkola Samorządowego w Grodźcu.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Rozpoczęcie - 29.05.2019r. godz. 1300.
Zakończenie - 29.05.2019r. godz. 14.10.

4. Określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą:

Kontrola wydatków w Przedszkolu samorządowym w Grodźcu za 2018 rok.

5. Wykaz przeprowadzonych czynności kontrolnych i analizowanych dokumentów:

Komisja Rewizyjna dokonała kontroli wydatków przedstawionych w poniższej tabeli.

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan po zmianach 2018 rok (zł)	Wydatki poniesione 2018 rok (zł)
801 Oświata i wychowanie	80104 Przedszkola	3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 000,00	21 816,65
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	566 000,00	445 415,22
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 002,72	31 253,52
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	110 500,00	82 066,92
		4120 Składki na Fundusz Pracy	14 370,00	10 609,75
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 704,00

	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	45 115,71
	4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00	1 077,74
	4260 Zakup energii	5 000,00	5 000,00
	4280 Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 486,00
	4300 Zakup usług pozostałych	34 000,00	29 235,55
	4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 514,08
	4410 Podróże służbowe krajowe	500,00	390,60
	4430 Różne opłaty i składki	1 500,00	695,00
	4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 725,69	21 725,69
	4530 Podatek od towarów i usług (VAT).	500,00	0,00

Przeanalizowano roczne sprawozdanie Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych.

Analizując wykonanie budżetu za 2018 rok komisja stwierdziła, że wydatki w Przedszkolu samorządowym w Grodźcu zaplanowane zostały na kwotę 1184 870,00 zł, które wykonane zostały w kwocie 952 972,40 zł, co stanowi 80,43 % wykonania.

Zobowiązania na koniec roku 2018 wynosiły 54 541,36 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Największe wydatki poniesione zostały na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz na pochodne od wynagrodzeń.

Dyrektor poinformowała, że struktura zatrudnienia wg stanu na 31.12.2018 r. przedstawiała się następująco:

1. Dyrektor.
2. 5 nauczycieli pełnozatrudnionych, 3 niepełnozatrudnionych
3. 7 pracowników obsługowych, z tego;
 - 6 osób pełnozatrudnionych
 - 1 osoba - sekretarka na $\frac{3}{4}$ etatu.

Ponadto Dyrektor poinformowała, że wg stanu na 01.09.2018 r. w Przedszkolu pobierało naukę 80 dzieci w 4 oddziałach.

Poza placowymi największe wydatki poniesione zostały na zakup materiałów i wyposażenia (olej opałowy, art. przemysłowe, meble szkolne, prenumeraty, materiały biurowe, części do urządzeń kopiujących i drukujących, sprzęt komputerowy).

Komisja Rewizyjna postanowiła przeanalizować obroty na koncie 130 – Rachunki bieżące jednostek budżetowych w paragrafie 4210,4300,4410. Weryfikacji szczegółowej poddano wybrane przez komisję dokumenty finansowe (faktury, rachunki, wyciągi bankowe).

6. Osoby obecne przy czynnościach kontrolnych oraz składające wyjaśnienia:

- 1) Pani Anna Juszcak – Dyrektor Przedszkola Samorządowego w Grodźcu.
- 2) Pani Aleksandra Musiałowska – Skarbnik Gminy Grodziec.
- 3) Pan Radosław Perczyński - Zastępca Wójta Gminy Grodziec.

7. Wnioski i zalecenia pokontrolne:

Komisja Rewizyjna informuje, że nie stwierdziła żadnych niezgodności i nieprawidłowości w wydatkowaniu środków finansowanych w kontrolowanej jednostce organizacyjnej.

W Przedszkolu Samorządowym w Grodźcu prawidłowo prowadzona jest gospodarka finansowa. Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń do zasadności, celowości oraz legalności ponoszonych wydatków. Gospodarowanie środkami finansowymi było zgodne z planem finansowym.

Niniejszy protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, które otrzymują osoby zgodnie z rozdzielnikiem.

Na tym protokół zakończono.

Grodziec, dnia 29.05.2019 r.

Podpisy członków komisji:

Dawid Andrzej Latański

Eryk Wstawski

Kamil Rezler

Józef Andrzej Bachorowicz

Iwona Magdalena Bachorowicz

Teresa Bożena Paprocka

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Grodźcu

Zapoznałam się z protokołem pokontrolnym w dniu 29.05.2019 r. mgr Anna Juszczyk
(data, pieczęć i podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Grodźcu

Grodziec, dn. 29.05.2019 r.

(data, miejsce podpisania protokołu oraz pieczęć i podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

Protokół otrzymują:

1. Dyrektor Przedszkola Samorządowego w Grodźcu – Pani Anna Juszczyk – 1 egz.
2. Przewodniczący Rady Gminy Grodziec – Pan Zenon Olejniczak – 1 egz.
3. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej - Pan Dawid Latański – 1 egz.

Protokołowała: Krystyna Szynkiewicz

The first part of the paper discusses the importance of the study of the history of the United States. It is argued that a knowledge of the past is essential for a full understanding of the present. The author then goes on to discuss the various factors which have shaped the development of the United States, including the influence of the British, the Spanish, and the French. He also discusses the role of the American people in the creation of the nation, and the importance of the Constitution. The paper concludes by discussing the future of the United States, and the author's hopes for the country.

The second part of the paper discusses the importance of the study of the history of the United States. It is argued that a knowledge of the past is essential for a full understanding of the present. The author then goes on to discuss the various factors which have shaped the development of the United States, including the influence of the British, the Spanish, and the French. He also discusses the role of the American people in the creation of the nation, and the importance of the Constitution. The paper concludes by discussing the future of the United States, and the author's hopes for the country.

The third part of the paper discusses the importance of the study of the history of the United States. It is argued that a knowledge of the past is essential for a full understanding of the present. The author then goes on to discuss the various factors which have shaped the development of the United States, including the influence of the British, the Spanish, and the French. He also discusses the role of the American people in the creation of the nation, and the importance of the Constitution. The paper concludes by discussing the future of the United States, and the author's hopes for the country.

The fourth part of the paper discusses the importance of the study of the history of the United States. It is argued that a knowledge of the past is essential for a full understanding of the present. The author then goes on to discuss the various factors which have shaped the development of the United States, including the influence of the British, the Spanish, and the French. He also discusses the role of the American people in the creation of the nation, and the importance of the Constitution. The paper concludes by discussing the future of the United States, and the author's hopes for the country.

The fifth part of the paper discusses the importance of the study of the history of the United States. It is argued that a knowledge of the past is essential for a full understanding of the present. The author then goes on to discuss the various factors which have shaped the development of the United States, including the influence of the British, the Spanish, and the French. He also discusses the role of the American people in the creation of the nation, and the importance of the Constitution. The paper concludes by discussing the future of the United States, and the author's hopes for the country.