

Kontrola przeprowadzona w referacie finansowym w dniu 26.04.2016

Przeprowadzona przez Komisję Rewizyjną na podstawie zlecenia Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Michała Mańkowskiego jako wykonanie ustawy o samorządzie terytorialnym i uchwały RG w sprawie udzielenia absolutorium za rok 2015.

Skład komisji:

Przewodniczący - Michał Mańkowski

Członek - Bernadeta Stolcman

Członek - Radosław Matuszewski

Komisja rozpoczęła prace o godzinie 9:00 i kontrolowała zadania własne gminy z zakresu księgowości budżetowej.

Kontrola przeprowadzona w referacie finansowym obejmowała:

- zapoznanie się z opinią uchwały składu orzekającego RIO w Bydgoszczy
- rozpatrzenie rocznych sprawozdań finansowych
- opinia w sprawie realizacji budżetu za rok 2015 do RIO w Bydgoszczy, Zespół we Włocławku, ul. Brzeska 6, 87-800 Włocławek
- zaopiniowanie uchwały w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Zakrzewo za rok 2015.

Sprawdzono dokumenty dotyczące:

1. drogi w Kobielicach nr 160634C
2. chodnika w Sędzinie
3. szkoły podstawowej w Sędzinie

Ad. 1. Faktury za wykonane prace:

Faktura VAT nr 4/2015 z dnia 14.08.2015 na kwotę 899,99 zł, zapłacono przelewem, transport kamienia.

Faktura VAT nr 5/2015 z dnia 22.06.2015 na kwotę 3.567,00 zł, zapłacono przelewem, profilowanie drogi.

Faktura VAT nr 0095/2015 z dnia 30.06.2015 na kwotę 1.342,18 zł, zapłacono przelewem, za mieszankę grysowo-wapienną.

Faktura FV/060/2015/07 z dnia 24.07.2015 na kwotę 1.845,00 zł, zapłacono przelewem, podział działki .

Faktura VAT nr 158/2015 z dnia 21.12.2015 na kwotę 801,96 zł (usługi notarialne) + opłata sądowa 1.140,00 zł, w sumie 1.941,96, zapłacono przelewem.

Dowód wpłaty z dnia 26.10.2015 na kwotę 60,00 zł, nr KW 2015/00350, opłaty wieczysto-księgowe.

Dowód wpłaty z dnia 26.10.2015 na kwotę 300,00 zł, nr KW 2015/00349, opłata za wypis z rejestru gruntów.

Dowód wpłaty z dnia 26.10.2015 na kwotę 57,40 zł, nr KW 2015/00351, zwrot za mapy.

Dowód wpłaty z dnia 30.10.2015 na kwotę 37,50 zł, nr KW 2015/00360, zwrot za mapy.

Dowód wpłaty z dnia 30.10.2015 na kwotę 150,00 zł, nr KW 2015/00361, opłata za wypis z rejestru gruntów.

Dowód wpłaty z dnia 21.12.2015 na kwotę 529,00 zł, nr KW 2015/00422, zakup działki w miejscowości Kobielice o numerze ewidencyjnym 10/2 na drogę gminną.

Dowód wpłaty z dnia 21.12.2015 na kwotę 346,00 zł, nr KW 2015/00423, zakup działki w miejscowości Kobielice o numerze ewidencyjnym 4/3 na drogę gminną.

Ad. 2. Faktury za wykonane prace:

Faktura FV/080/2015/11 z dnia 10.11.2015 na kwotę 1.722,00 zł, zapłacono przelewem, geodezyjna inwentaryzacja chodnika i kanalizacji deszczowej w Sędzinie, działka 111, gmina Zakrzewo.

Faktura VAT nr 26/2015 z dnia 30.10.2015 na kwotę 57.108,90 zł, zapłacono przelewem, budowa chodnika oraz zjazdu w Sędzinie.

Faktura VAT nr F/005589/15 z dnia 22.10.2015 na kwotę 2.613,75 zł, zapłacono przelewem, zakup krawężników.

Faktura FAS/2565/2015 z dnia 16.10.2015 na kwotę 5.795,76 zł, zapłacono przelewem, usługa ładowarką.

Faktura VAT nr 225/WYP/2015 z dnia 16.10.2015 na kwotę 369,00 zł, zapłacono przelewem, wynajem zagęszczarki.

Faktura VAT nr 11635/0001/2015 z dnia 14.10.2015 na kwotę 41,90 zł, zapłacono przelewem, zakup oleju napędowego.

Faktura VAT nr 2015-FVS/1115 z dnia 25.09.2015 na kwotę 246,00 zł, zapłacono przelewem, wypożyczenie sprzętu budowlanego.

Dowód wpłaty KP nr 10187 z dnia 11.09.2015 na kwotę 13,00 zł, zapłacono gotówką, za dziennik budowy.

Faktura FAS/2034/2015 z dnia 20.08.2015 na kwotę 738,00 zł, zapłacono przelewem, usługa ładowarką teleskopową (część faktury dotyczy chodnika).

Faktura VAT nr F/003378/15 z dnia 13.07.2015 na kwotę 3.133,92 zł, zapłacono przelewem, zakup kręgów.

Faktura VAT nr F/003041/15 z dnia 29.06.2015 na kwotę 24.331,12 zł, zapłacono przelewem, zakup kręgów, rur, włazów i pokryw.

Faktura VAT nr F/003011/15 z dnia 26.06.2015 na kwotę 28.604,88 zł, zapłacono przelewem, zakup rur.

Faktura VAT nr 24/08/2014 z dnia 08.08.2014 na kwotę 4.755,99 zł, zapłacono przelewem, wykonanie dokumentacji.

Faktura VAT nr FAS/2169/2015 z dnia 02.09.2015 na kwotę 230,00 zł, zapłacono przelewem, zakup materiałów budowlanych (część zakupionych materiałów z faktury dotyczy chodnika - pozycje 16,17,22,23).

Rachunek nr GN.Ge.6621-958/2014 z dnia 29.04.2014 na kwotę 12,30, zapłacono przelewem, za wypis.

Faktura FV/014/2014/04 z dnia 18.04.2014 na kwotę 246,00 zł, zapłacono przelewem, terenowa kontrola gruntów.

Faktura FV/010/2014 z dnia 25.03.2014 na kwotę 984,00 zł, zapłacono przelewem, za mapę.

Ad. 3. Faktury za wykonane prace:

Faktura VAT nr 582/2015 z dnia 21.12.2015 na kwotę 1.353,00 zł, zapłacono przelewem, za pracę podnośnika kosowego przy wycince drzew.

Faktura VAT nr 4593/B/2015 z dnia 26.11.2015 na kwotę 984,00 zł, zapłacono przelewem, czyszczenie i konserwacja kotła CO.

Faktura VAT nr 2685/2015 z dnia 17.08.2015 na kwotę 304,87 zł, zapłacono przelewem, usługi elektryczne.

Faktura VAT nr 19/2015 z dnia 05.10.2015, na kwotę 3.690,00 zł, zapłacono przelewem, za nadzór techniczny.

Faktura FV025/2015/042 z dnia 02.04.2015, na kwotę 738,00 zł, zapłacono przelewem, za mapę do celów projektowych.

Faktura FAS/1993/2015 z dnia 17.08.2015 na kwotę 19,50 zł, zapłacono przelewem, za materiały hydrauliczne (pozycje z faktury - 11,21).

Faktura VAT nr 409/2015 z dnia 23.09.2015 na kwotę 5.842,50 zł, zapłacono przelewem, dostarczenie i montaż drzwi aluminiowych.

Faktura VAT nr 3430/2015 z dnia 09.10.2015 na kwotę 123,00 zł, zapłacono przelewem, za artykuły elektryczne.

Faktura VAT nr F.16/2015 z dnia 04.09.2015 na kwotę 37.051,40 zł, zapłacono przelewem, za roboty budowlane.

Rachunek 5/2015 z dnia 19.08.2015 na kwotę 350,00 zł, zapłacono gotówką, za usługi elektryczne.

Rachunek 8/2015 z dnia 25.09.2015 na kwotę 600,00 zł, zapłacono gotówką, za usługi elektryczne.

Faktura FAS/1904/2015 z dnia 04.08.2015 na kwotę 236,70 zł, zapłacono przelewem, materiały wodno-kanalizacyjne.

Faktura FAS/2095/2015 z dnia 26.08.2015 na kwotę 671,58 zł, zapłacono przelewem, usługi koparko-ładowarką.

Faktura FAS/1827/2015 z dnia 28.07.2015 na kwotę 329,50 zł, zapłacono przelewem, materiały wodno-kanalizacyjne.

Faktura VAT nr 1578/2015 z dnia 05.08.2015 na kwotę 85,00 zł, zapłacono gotówką, za zawór.

Faktura VAT nr 107/HYD/08/2015 z dnia 06.08.2015 na kwotę 25,06 zł, zapłacono przelewem, materiały budowlane.

Faktura VAT nr 2666/2015 z dnia 13.08.2015 na kwotę 4.715,39 zł, zapłacono przelewem, materiały elektryczne.

Faktura VAT nr 106/HYD/08/2015 z dnia 06.08.2015 na kwotę 15,50 zł, zapłacono przelewem, materiały budowlane.

Rachunek 4/2015, z dnia 13.08.2015 na kwotę 2.400,00 zł, zapłacono gotówką, usługi elektryczne.

Faktura VAT nr 305/08/2015 z dnia 06.08.2015 na kwotę 1.338,47 zł, zapłacono przelewem, materiały elektryczne.

Faktura VAT nr 14/2015 z dnia 04.08.2015 na kwotę 8.610,00 zł, zapłacono przelewem, dokumentacja projektowo-kosztorysowa.

Decyzja 383/15 z dnia 30.06.2015 na kwotę 132,90 zł, zapłacono przelewem, za uzgodnienie projektu budowlanego.

Dowód wpłaty KP7707 z dnia 09.07.2015 na kwotę 13,00 zł, zapłacono gotówką, za dziennik budowy.

Przeanalizowane dokumenty są sprawdzone przez odpowiednich pracowników pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez Wójta i Skarbnika.

Wnioski:

Wszystkie wrywkowo kontrolowane rachunki i dokumenty są posegregowane, znajdują się w teczkach, poukładane chronologicznie, zaopatrzone w numerację księgową, posiadają adnotacje, że zostały sprawdzone pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym, posiadają wszystkie podpisy.

Kontrolę zakończono o godzinie 14:25.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Michał Mańkowski

Mańkowski