

## Protokół kontroli 2/2013

Załącznik nr 12  
do protokołu nr XXX/13Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu: Zespół Szkół - Przedsiębiorstwo  
w Nawroci

Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu: Języ Ostapczuk

Imię i nazwisko kontrolujących: Anna Hasonowicz  
Stanisław Chadałowski  
Miroslaw Gramotawicz  
Joanna Szafrańska

Data rozpoczęcia czynności kontrolnych: 18.04.2013

Data zakończenia czynności kontrolnych: 18.04.2013

Określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą:

Planowanie i realizacja budżetu w Zespole  
Szkoła-Przedsiębiorstwo w Nawroci w 2012 roku.

Przebieg i wynik czynności kontrolnych z działalności kontrolowanego podmiotu oraz wskazanie dowodów potwierdzających ustalenia zawarte w protokole:

Informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolnemu udzielił dyrektor placówki - Języ Ostapczuk oraz księgowa pani Irena Kosko. Komisja zapoznała się z dokumentacją księgową: „Plan finansowy i jego zmiany na 2012 rok” wraz z ujętymi i potrąconymi sprawozdaniem finansowym. Następnie omówiono wydatki szkoły na podstawie sprawozdania z przebiegu wykonania budżetu gminy Nawroci za 2012 r. Analiza zmian w dziale wydatków jest następująca:

- projekt planu finansowego: 4.073.086 zł

- plan po zmianach: 4.586.183 zł

- wykonanie: 4.559.067,89 zł

Różnica między projektem planu a wykonaniem wydatków została podyktowana obligatoryjnym wzrostem wynagrodzeń i jego pochodnych dla nauczycieli, 3 odprawami emerytalnymi a także m.in. na dostawę i montaż okien (kwota 153.974 zł).

Szczegółowo sprawdzono wydatki związane ze szkoleniem pracowników: księgowych, sekretarki i intendentki. Na podstawie rachunków (numery faktur w załączniku nr 1) suma wydana na ten cel wyniosła 1.654 zł, natomiast w sprawozdaniu rocznym zapisano kwotę 1.420 zł.

Ustalono, iż w 2012. szkole podpisano jedną umowę zlecenie nr 134/1 na wykonanie remontu sal lekcyjnych na kwotę 4.816,87 zł, wystawia jeden rachunek na zakup usług remontowych nr 1/2012 z dn. 3.09.2012 dotyczący remontu paucerszereni szkolnych na kwotę 14.800 zł.

Komisja sprawdziła także dokumentację związaną z przetargiem

Wnioski lub propozycje stwierdzone w wyniku kontroli:

na sprzedaż i dostawę węgla kamiennego. Umowa o wykonanie sprzedaży i dostawę węgla została podpisana z firmą Energo Sp. z o.o. Bielsk Podlaski i dotyczy sprzedaży 200 ton węgla na potrzeby gminy sezonu 2012/2013 w kwocie 123000. Należność opłaconą została częściowo w 2012 r., reszta zostanie pokryta ze środków z budżetu 2013 r.

Komisja dokonała analizy dochodów Zespołu Szkół Szkolno-Przedszkolnego.

- projekt planu finansowego : 91.600 zł

- plan po zmianach : 107.834 zł

- wykonanie na 31.12.2012 : 88.017,44 zł (Tęczywie z dotacjami)

Wykonanie stanowi ok. 80% planu i podlegające jest w znacznym stopniu zmniejszeniu wpływów z opłat za pobyt dzieci w przedszkolu.

Zespół kontrolny wraz z dyrektorem placówki udał się również do stodoły szkolnej i pomieszczeń kuchennych w celu bieżącej opieki nad stwierańskim stan sufitu w kuchni, <sup>peknięcia</sup> ~~niebezpieczeństwa~~ w płytkach podłogowych w pomieszczeniu gospodarczym. Ponadto pan J. Ostapczuk poinformował o złym stanie technicznym instalacji elektrycznej, wodociągowej.

#### Wnioski

1. Zaleca się ponowne sprawdzenie wydatków w dziale 80101 paragraf 4700 wraz z fakturami w celu wyjaśnienia nieścisłości wydatanych kwot
2. Zaleca się organowi prowadzącemu zwiększenie środków na remonty w Zespole Szkół Szkolno-Przedszkolnym.

Data i miejsce podpisania protokołu:

Narew, 25.04.2013

Podpisy kontrolujących

*Anna Kuciemba*  
*Anna Kuciemba*  
*Grometowska*  
*Joanna Kuciemba*

Podpis kierownika  
kontrolowanego podmiotu

DIREKTOR  
Zespołu Szkół Szkolno-Przedszkolnego  
*mgr Józef Ostapczuk*

1 egz. a/a

2 egz. Przewodniczący Rady

3 egz. Kierownik kontrolowanego podmiotu