

**Protokół nr 15/2019 z dnia 18.12.2019.r.
posiedzenia KOMISJI REWIZYJNEJ**

Temat: Badanie gospodarki finansowej punktu przedszkolnego Trójeczka za rok 2018.

Porządek obrad:

1. Rozpoczęcie posiedzenia Komisji.
2. Przedstawienie informacji dotyczącej gospodarki finansowej punktu przedszkolnego Trójeczka.
3. Pytania Radnych
4. Szczegółowa weryfikacja wybranych faktur.
5. Wolne głosy i wnioski.
6. Zakończenie obrad.

Przebieg posiedzenia:

1. Rozpoczęcie posiedzenia Komisji.

Komisja Rewizyjna zebrała się w budynku Zespołu Szkół w Luboniu przy ul. Armii Poznań. Tematem Komisji było, zgodnie z treścią Zawiadomienia, badanie gospodarki finansowej punktu przedszkolnego Trójeczka.

Podczas Komisji były obecne:

Pani dyrektor Anita Plumińska-Mieloch,
Pani księgowa Hanna Łukowiak.

2. Przedstawienie gospodarki finansowej Zespołu Szkół w Luboniu oraz pytania Komisji Rewizyjnej.

Pani księgowa Hanna Łukowiak przedstawiła plan oraz wykonanie wydatków i dochodów punktu przedszkolnego.

Plan wydatków punktu przedszkolnego Trójeczka zakładał wydatki na poziomie 49 990,20 zł w tym zakup usług pozostałych 12 987,48 zł; wynagrodzenia 29 476,13 zł; ZUS 5 067,19 zł fundusz świadczeń socjalnych 1 884 zł i fundusz pracy 575,40 zł.

Wykonanie wyniosło 49 251,86 zł, w tym zakup usług pozostałych 12 321,36 zł; wynagrodzenia 29 470,87 zł; ZUS 5 003,58 zł; fundusz świadczeń socjalnych 1 929 zł; fundusz pracy 572,05 zł.

Plan dochodów punktu przedszkolnego Trójeczka zakładał w planie 17 289 zł, a wykonanie wyniosło 10 013 zł.

3. Pytania Radnych

Monika Nawrot: Jaka jest liczba dzieci uczęszczających do punktu przedszkolnego Trójeczka?

Różnica między planem a wykonaniem dochodów wynika z różnicy w liczbie dzieci uczęszczających

do punktu przedszkolnego. Do 1 września było to 22 dzieci po 1 września 2018 r było ich już tylko 12, w związku z planem wygaszenia istnienia punktu przedszkolnego.

Elżbieta Zapłata-Szwedziak: Co oznaczają wpływy w punkcie przedszkolnym Trójeczka?

Najistotniejszymi wpływami ją wpływy z obiadów, które zaplanowano na poziomie 12 000 zł.

Elżbieta Zapłata-Szwedziak: Jakie było zatrudnienie w punkcie przedszkolnym?

Zatrudnienie w punkcie przedszkolnym wynosiło 2 etaty nauczycieli oraz ½ etatu pomocy do 31.08 2018. Od 1 września 1 etat nauczycielski oraz godziny dodatkowe dla nauczycieli. W przedszkolu pracowała nauczycielka stała dla dzieci oraz nauczyciele dochodzący.

Łukasz Budzyński: Czy przedszkole prowadziło ewidencję faktur?

Anita Plumińska-Mieloch: Przedszkole nie miało odrębnego rejestru faktur; artykuły biurowe i pomoce były kupowane wspólnie dla przedszkola i szkoły.

4. Szczegółowa weryfikacja wybranych faktur.

Punkt przedszkolny Trójeczka nie posiadał osobnego rejestru księgowego. Weryfikacja faktur dotyczących tylko punktu przedszkolnego Trójeczka nie jest możliwa.

Wniosek Komisji do Dyrektora Zespołu Szkół:

Należy rozgraniczyć wydatki we współistniejących jednostkach w celu możliwości weryfikacji wydatków.

5. Wolne głosy i wnioski.

Wolne głosy i wnioski: Kolejne posiedzenie Komisji Rewizyjnej odbędzie terminie wyznaczonym w późniejszym czasie.

6. Zakończenie obrad.

Przewodniczący zakończył posiedzenie oraz zlecił sporządzenie protokołu oraz protokołu pokontrolnego.

Protokołował/Sekretarz: Magdalena Kleczewska:

Załączniki:

1. Lista obecności.
2. Zawiadomienie o kontroli.
3. Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli.
4. Protokół pokontrolny.