

**Protokół pokontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Luboń
z dnia 18.12.2019 r.**

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

1. Podmiot kontrolowany:

Punkt Przedszkolny Trójeczka

2. Kontrolujący: Komisja Rewizyjna Rady Miasta Luboń w składzie:

- Łukasz Budzyński – przewodniczący Komisji
- Anna Bernaciak
- Magdalena Kleczewska
- Andrzej Okupniak
- Monika Nawrot
- Elżbieta Zapłata-Szwedziak
-

3. Kontrola odbywała się:

od 18.12.2019 r, podczas posiedzenia Komisji Rewizyjnej.

4. Przedmiotowy zakres kontroli:

Badanie gospodarki finansowej punktu przedszkolnego Trójeczka za rok 2018.

5. Okres objęty kontrolą:

od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r.

6. Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu:

dyrektor Anita Pulmińska Mleloch

7. Przebieg i wynik czynności kontrolnych.

7.1. Informacji i wyjaśnień w toku przeprowadzonej kontroli ze strony podmiotu kontrolowanego udzielił:

Dyrektor Zespołu Szkół Anita Plumińska Mieloch oraz Księgowa Hanna Łukowiak.

7.1.1 Przedstawianie gospodarki finansowej punktu przedszkolnego Trójeczka.

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

Plan wydatków punktu przedszkolnego Trójeczka zakładał w planie 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 wykonanie 10 013 zł.

7.1.2 Przedstawianie stanu zatrudnienia punktu przedszkolnego Trójeczka

Zatrudnienie w punkcie przedszkolnym 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.

7.1.3 Analiza wybranych faktur .

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

8. Wnioski i zalecenia Komisji Rewizyjnej.

Wniosek Komisji do Dyrektora Zespołu Szkół:

Należy przedstawiać wydatki poszczególnych jednostek wsółistniejących w sposób transparenty i łatwo identyfikowalny, aby ich weryfikacja przebiegała bez przeszkód.

9. Komisja Rewizyjna przeprowadziła głosowanie dotyczące protokołu pokontrolnego .

Badanie gospodarki finansowej punktu przedszkolnego Trójeczka za rok 2018.

Za:

Przeciw:

Wstrzymujących się:

Podpisy kontrolujących:

- Łukasz Budzyński
- Anna Bernaciak.....
- Magdalena Kleczewska
- Andrzej Okupniak.....
- Monika Nawrot.....
- Elżbieta Zapłata – Szwedziak.....

Podpis kierownika kontrolowanego podmiotu:

- Anita Plumińska Mieloch – Dyrektor Zespołu Szkół w Luboniu

Pouczenie dla kontrolowanego:

W przypadku odmowy podpisania protokołu przez kierownika kontrolowanego podmiotu, jest on obowiązany do złożenia - w terminie 3 dni od daty odmowy – pisemnego wyjaśnienia jej przyczyn. Wyjaśnienia składa się na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej (§ 98 Statutu Miasta Luboń). Kierownik kontrolowanego podmiotu może ponadto złożyć na ręce Przewodniczącego Rady uwagi dotyczące kontroli i jej wyników. Uwagi składa się w terminie 7 dni od daty przedstawienia kierownikowi kontrolowanego podmiotu protokołu pokontrolnego do podpisania (§ 99 Statutu Miasta Luboń).

Protokół pokontrolny sporządza się w czterech egzemplarzach, które otrzymują:

1.Teresa Zygmantowska - Przewodnicząca Rady Miasta

2. Łukasz Budzyński - Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
3. Anita Plumińska Mleloch- Dyrektor Zespołu Szkół w Luboniu
4. Małgorzata Machalska- Burmistrz Miasta Luboń