

Pyskowice, 2009-10-12

Fn.09091-001/09
Fn.KW-0180/09

Pan
mgr inż. Wacław Kęska

Burmistrz Miasta
Pyskowice

Działając zgodnie z § 5 Zarządzenia nr RZ0151- Fn /100/09 Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 22 czerwca 2009 roku w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej w oparciu o Zarządzenie nr RZ0151- Fn /99/09 Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 18 czerwca 2009 roku zatwierdzające plan kontroli finansowych na 2009r. przekazuję wyniki przeprowadzonej kontroli.

Kontrola finansowa w jednostkach organizacyjnych Gminy Pyskowice była przeprowadzona w zakresie przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych.

Kontrole przeprowadzono w następujących jednostkach organizacyjnych Gminy Pyskowice:

1. Miejska Biblioteka Publiczna
2. Miejski Ośrodek Kultury i Sportu
3. Ośrodek Pomocy Społecznej
4. Szkoła Podstawowa nr 4
5. Szkoła Podstawowa nr 6
6. Gimnazjum nr 1
7. Zespół Szkół przy ul. Szkolnej
8. Żłobek Miejski
9. Przedszkole nr 1
10. Przedszkole nr 2
11. Przedszkole nr 3
12. Przedszkole nr 4
13. Przedszkole nr 5
14. Ognisko Pracy Pozaszkolnej
15. Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
16. Straż Miejska (za okres od 02.01.2008r. do 31.12.2008r.)

Kontrolę przeprowadziły zespoły kontrolne w następującym składzie:

Nr zespołu kontrolnego	Imię i nazwisko	Kontrolowane jednostki organizacyjne
1	Mariola Stawarczyk – Przewodnicząca zespołu Małgorzata Kuczera	Zespół Szkół przy ul. Szkolnej Przedszkole nr 3 Przedszkole nr 2 Miejska Biblioteka Publiczna Straż Miejska
2	Elżbieta Sznajder - Przewodnicząca zespołu Edyta Nieczypor	Miejski Ośrodek Kultury i Sportu Ognisko Pracy Pozaszkolnej Szkoła Podstawowa nr 4 Przedszkole nr 5
3	Marzena Maj - Przewodnicząca zespołu Agnieszka Kazubek	Ośrodek Pomocy Społecznej Żłobek Miejski Gimnazjum nr 1
4	Jolanta Michalska - Przewodnicząca zespołu Monika Polak	Zespół Obsługi Placówek Oświatowych Szkoła Podstawowa nr 6 Przedszkole nr 1 Przedszkole nr 4

pod nadzorem Naczelnika Wydziału Finansowo-Budżetowego pani Beaty Kowalskiej-Rozwadowskiej

Okres kontrolowany obejmował rok 2008.

Kontrolą objęto min. 5% wydatków każdej kontrolowanej jednostki.

Kontrolę przeprowadzono w terminie od dnia 01.07.2009r. do 30.09.2009r.

Protokoły z przeprowadzanej kontroli sporządzane były w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiano w kontrolowanej jednostce. Protokoły zawierają pouczenie o przysługującym dyrektorom/kierownikom jednostek prawie do zgłoszenia zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu w terminie 7 dni od daty jego podpisania.

Podczas działań kontrolnych badaniem m.in. objęto:

- plany finansowe
- celowość poszczególnych wydatków
- dokumentację dotyczącą poniesionych wydatków
- terminowe rozliczanie z kontrahentami
- realizację procedur wynikających z obowiązujących w jednostce przepisów wewnętrznych

Zespoły kontrolne żadnych nieprawidłowości nie stwierdziły w działaniach n/w jednostek organizacyjnych i nadzorowanych:

1. Miejska Biblioteka Publiczna
2. Ośrodek Pomocy Społecznej
3. Szkoła Podstawowa nr 4
4. Szkoła Podstawowa nr 6
5. Żłobek Miejski

6. Przedszkole nr 1
7. Przedszkole nr 2
8. Przedszkole nr 4
9. Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
10. Straż Miejska

Natomiast w n/w jednostkach organizacyjnych i nadzorowanych stwierdzono:

1. W Zespole Szkół przy ul. Szkolnej z dokumentów finansowo-księgowych objętych kontrolą 4 faktury zostały zapłacone po terminie płatności. Jednostka nie zapłaciła odsetek od nieterminowej zapłaty.
2. W Przedszkolu nr 3 z dokumentów finansowo-księgowych objętych kontrolą 3 faktury zostały zapłacone po terminie płatności. Jednostka nie zapłaciła odsetek od nieterminowej zapłaty.
3. W Miejskim Ośrodku Kultury i Sportu do rozliczenia zaliczki zostały dołączone faktury wystawione przed datą pobranej zaliczki. Wydatki zostały zaakceptowane przez dyrektora i rozliczone.
4. W Gimnazjum nr 1 błędnie zaklasyfikowano wydatki związane z kosztami przesyłki kupowanych przedmiotów.
5. W Przedszkolu nr 5 błędnie została rozliczona f-ra nr 60/2008 z dnia 12.08.2008r. -przelew w dniu 26.08.2008r. na kwotę 6.300,01 zł – rozliczenie w oparciu o zlecenie z dnia 14.07.2008r. na kwotę 6.300,00zł. W jednostce należy również poprawić dokument ustalający procedury kontroli wewnętrznej w jednostce, celem zachowania rzetelności zapisów i numeracji stron.
6. W Ognisku Pracy Pozaszkolnej nieterminowo dostarczane są rachunki z umów zlecań, jak również nieterminowo przekazywane są rachunki do komórki-finansowo-księgowej(ZOPO) – ustalony jest termin 7 dniowy, a rachunki wpływają z opóźnieniem.

Szczegółowy opis wskazanych uchybień znajduje się w protokołach z kontroli poszczególnych jednostek.

Podczas kontroli dowodów finansowo-księgowych dokumentujących wydatki budżetowe pod względem legalności, kompletności i zasadności wydatków poza wyżej wymienionymi większych uchybień nie stwierdzono.

Kontrolowane w jednostkach wydatki są zgodne z profilem działalności jednostek oraz z ich planami finansowymi.

Uwagi odnotowane przez zespoły kontrolne nie powodują większych uchybień w zakresie przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych.

Poniżej przedstawiam główne uwagi zespołów kontrolnych zgłaszanych podczas wykonywanych czynności kontrolnych:

- nie we wszystkich jednostkach obowiązuje jasny i przejrzysty system obiegu dokumentów finansowo księgowych. Nie zawsze ustalone są procedury rejestracji faktur wpływających do jednostki – z datą ich wpływu oraz procedury i terminy przekazywania tych dokumentów do komórki-finansowo-księgowej(ZOPO). (przykład: faktura zapłacona 2 dni po terminie płatności i nie wiadomo, czy zbyt późno było przekazana do ZOPO, czy w ZOPO z opóźnieniem przesłano przelew)

- nie ma jasnych zasad co do terminów rozliczania pobranych zaliczek (przykład: Rozliczenie zaliczki z 30.06.2008r. obejmuje faktury z kwietnia i maja, lub czekiem w dniu 23.12.2008r. rozlicza się faktury z września)
- jednostki nie mają opracowanych zasad wydatkowania środków finansowych nie podlegających pod ustawę prawo zamówień publicznych, czyli do 14.000 euro. Tylko w nielicznych przypadkach odnotowano, że prowadzone jest jakiekolwiek postępowanie zmierzające do wyboru najkorzystniejszej oferty. Niejednokrotnie wydatkowane są kwoty ok. 10.000,- zł i więcej, bez dokumentacji potwierdzającej wstępną ocenę celowości wydatku. Jednostki nie posiadają dokumentów potwierdzających, że wybrany wykonawca był najkorzystniejszy w danej chwili. Dot. to zarówno usług jak i zakupów (np. rozbieranie starego odrodzenia na kwotę 13.420,00zł, zakupy mebli 13.637.16 zł itp.). Niejednokrotnie brak jest rejestrów udzielanych umów i zleceń do kwoty 14.000 euro.

W świetle powyższego celem udoskonalenia i usprawnienia działań w zakresie gospodarowania środkami publicznymi proponuje się zastosowanie następujących rozwiązań i przedstawienie dyrektorom/kierownikom jednostek organizacyjnych i nadzorowanych następujących zaleceń:

- Celem wyeliminowania ewentualnych nieterminowych zapłat faktur, jak również możliwość ustalenie przyczyny zwłoki proponuje się zobligować dyrektorów/kierowników jednostek do wprowadzenia stosownych zapisów w procedurach kontroli wewnętrznej, zaś w przypadkach gdzie zapisy te się już znajdują zdyscyplinowania do ich bezwzględnego przestrzegania.
- Celem właściwego i terminowego rozliczania zaliczek proponuje się wprowadzić zasady i ustalić terminy dokonywania zakupów gotówkowych i rozliczania zaliczek na poziomie jednostek organizacyjnych.
- Wprowadzić zasady i procedury dokonywania wydatków środków finansowych nie podlegających pod ustawę prawo zamówień publicznych czyli do 14.000 euro, celem dokonywania wydatków w sposób oszczędny i celowy z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.
- Dyrektorzy placówek oświatowych dbają o kompletność i rzetelność dokumentów dot. zlecenia prac remontowych na terenie jednostki. Zamówień w tym zakresie udzielają dyrektorzy placówek, pomimo koordynowania i nadzorowania tych prac przez pracownika Urzędu Miejskiego, zatem dyrektorzy są odpowiedzialni również za właściwą i kompletną dokumentację w tym zakresie.
- Wprowadzić w jednostkach taki opis wydatków, który pozwoli na zidentyfikowanie ponoszonych przez jednostkę wydatków o charakterze strukturalnym zgodnie z ich klasyfikacją – Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 26 października 2007r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji wydatków strukturalnych (Dz.U. Nr 209, poz. 1511 z 2007r.)

Po zaakceptowaniu przez Pana Burmistrza przedstawionych w niniejszym piśmie wyników kontroli zostaną przygotowane stosowne pisma zawierające zalecenia pokontrolne do poszczególnych jednostek.

Załączniki:

Protokoły z przeprowadzonych kontroli.-16 szt.

Przewodnicząca Komisji
INSPEKTOR

mgr Beata Wólcza-Gazda

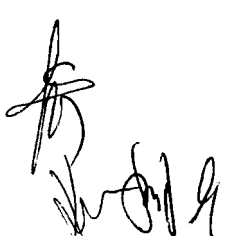
Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Miejskiej Bibliotece Publicznej
w Pyskowicach przy Pl. Piłsudskiego 1

I. Charakterystyka jednostki kontrolowanej:

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej: Miejska Biblioteka Publiczna w Pyskowicach Pl. Piłsudskiego 1,
2. Forma organizacyjno-prawna: samorządowa instytucja kultury,
3. Podstawa działania:
 - Uchwała nr 112 z 30 sierpnia 1948r. Miejskiej Rady Narodowej w Pyskowicach w sprawie zorganizowania Biblioteki Miejskiej,
 - Uchwała nr XXX/311/2000 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 15 listopada 2000r. w sprawie nadania statutu Miejskiej Bibliotece Publicznej w Pyskowicach.
4. Kierownikiem jednostki kontrolowanej w 2008 roku była Pani Sabina Stróżykiewicz powołana uchwałą Zarządu Miasta nr Z/55/47/92 z dnia 31 grudnia 1992r. pełniąca obowiązki do dnia 6 sierpnia 2009r.; od dnia 7 sierpnia 2009r. do 31 lipca 2010r. funkcję kierownika jednostki pełni Pani Ilona Surman powołana Zarządzeniem nr RZ 0151-Or/131/09 Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 4 sierpnia 2009r.
5. Funkcję zastępcy dyrektora w 2008r. pełniła Pani Ilona Surman; od dnia 10 sierpnia 2009r. funkcję zastępcy dyrektora pełni Pani Ewa Kotylak.
6. Główny księgowy: Pani Lidia Oleszko zatrudniona w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Pyskowicach na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony od 1 stycznia 2006r.
7. Informacji udzielali:
 - Pani Ilona Surman,
 - Pani Lidia Oleszko

II. Dane dotyczące przebiegu kontroli:

1. Termin przeprowadzenia kontroli: 16 września 2009r.
2. Podstawa prawna:
 - a) Ustawa z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. z roku 2005 nr 249 poz. 2104 z późn. zm.),
 - b) Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z r. 2002 nr 76 poz. 694 z późn. zm.)
 - c) Zarządzenie Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ-0151-Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok,
 - d) Zarządzenie Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ -0151-Fn/100/09 z dnia 22 czerwca 2009r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej,
 - e) Upoważnienie Burmistrza Miasta Pyskowice nr Or.0113-26/09 z dnia 1 lipca 2009r. do przeprowadzenia kontroli zgodnie z planem kontroli finansowych na 2009 rok.
3. Skład zespołu kontrolującego:
Mariola Stawarczyk – podinspektor Wydziału Finansowo-Budżetowego
Małgorzata Kuczera – inspektor Wydziału Finansowo-Budżetowego



III. Zakres kontroli

1. Przeprowadzanie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenie gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównywania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych.
2. Kontrola obejmuje minimum 5% wydatków jednostki organizacyjnej w 2008r.

IV. Ustalenia kontrolne - stan faktyczny:

Jednostka w 2008r. pracowała w oparciu o:

- Statut nadany Uchwałą nr XXX/311/2000 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 15 listopada 2000r. w sprawie nadania statutu Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach wraz z późniejszymi zmianami,
 - Zarządzenie Dyrektora MBP nr 2/2002 z dnia 10 stycznia 2002r. w sprawie wprowadzenia regulaminu organizacyjnego w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Pyskowicach
- Procedury kontroli wewnętrznej zostały wprowadzone:
- Zarządzeniem nr 4 z dnia 7 stycznia 2008r. Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach w sprawie ustalenia procedur kontroli finansowej w MBP w Pyskowicach,
 - Zarządzeniem nr 3 z dnia 6 stycznia 2008r. Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach w sprawie instrukcji obiegu i kontroli dokumentów,
 - Zarządzeniem nr 4/2002 Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach z dnia 30.04.2002 r. w sprawie zakładowego planu kont wraz z późniejszymi zmianami,
 - Zarządzeniem nr 9 z dnia 3 listopada 2008r. Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości

Budżet kontrolowanej jednostki – Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach – zatwierdzony uchwałą budżetową Zarządzenie nr RZ-0151-FN/6/08 Burmistrza Miasta Pyskowice z 16.01.2008r. w sprawie układu wykonawczego budżetu miasta na 2008r. wynosił 586 408,00 zł

Budżet kontrolowanej jednostki po zmianach wynosił 611 418,60 zł.

Wykonanie budżetu za 2008 r. wynosi 611 402,50 zł.

Kwota podlegająca kontroli wynosi minimum 5% wartości wykonania budżetu tj. 30 570,13 zł.

Kontrolą objęto wydatki w łącznej wysokości 33 451,23 zł stanowiące 5,47%

Kontroli poddano następujące dokumenty i dowody księgowe:

Rozdział 92116

Konto 430-07 wynagrodzenia umowy zlecenia, dzieło					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Umowa o dzieło nr 1/08 z dnia 21.01.08 zawarta z p. Zygfriedem Smuda	Wykonanie biurka pod zestaw komputerowy	212,00	RK 1/08 z 28.01.08	gotówka
2.	Umowa o dzieło nr 2/08 z dnia 22.01.08 zawarta z p. Adamem Majkrzak	Montaż pieca akumulacyjnego, oraz prace elektryczne	382,00	RK 1/08 z 28.01.08	gotówka
3.	Umowa o dzieło nr 3/08 z dnia 11.03.08 zawarta z p. Barbarą Kowalską	Przygotowanie i wykonanie wystawy „Magia szydelka”	212,00	RK 3/08 z 18.03.08	gotówka
4.	Umowa o dzieło nr 4/08 z dnia 11.03.08 zawarta z p. Adamem Majkrzak	Prace instalacyjno montażowe	636,00	RK 3/08 z 18.03.08	gotówka
5.	Umowa o dzieło nr 5/08 z dnia 13.05.08 zawarta z p. Konradem Małek	Przeprowadzenie spotkania autorskiego w oddziale dla dzieci MBP	290,00	WB 51 z 14.05.08	przelew
6.	Umowa o dzieło nr 6/08 z dnia 4.06.08 zawarta z p. Piotrem Ryś	Przygotowanie i wykonanie wystawy malarskiej „Magia koloru”	254,00	WB 64 z 16.06.08	przelew
7.	Umowa o dzieło nr 7/08 z dnia 5.06.08 zawarta z p. Barbarą Kowalską	Przygotowanie i wykonanie wystawy fotograficznej „Dzieci” oraz serwetek na drutach	210,00	WB 67 z 23.06.08	przelew
8.	Umowa o dzieło nr 8/08 z dnia 23.06.08 zawarta z p. Zygfriedem Smuda	Wykonanie napraw bieżących	170,00	RK 8/08 z 1.07.08	gotówka
9.	Umowa o dzieło nr 9/08 z dnia 28.07.08 zawarta z p. Marią Grabczak	Zaksięgowanie wkładów i potrąceń pożyczek pracowników za	320,00	WB 83 z 13.08.08	przelew

Protokół

z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Pyskowicach przy Pl. Piłsudskiego 1

		I półrocze			
10.	Umowa o dzieło nr 10/08 z dnia 25.09.08 zawarta z p. Marcinem Kątny	Przygotowanie i wykonanie występu artystycznego na jubileusz 60-lecia MBP	504,00	WB 101 z 26.09.08	przelew
11.	Umowa o dzieło nr 11/08 z dnia 29.09.08 zawarta z p. Barbarą Kowalską	Przygotowanie i wykonanie wystawy „Frywolitki”	210,00	WB 109 z 13.10.08	przelew
12.	Umowa o dzieło nr 12/08 z dnia 03.11.08 zawarta z p. Zygfrydem Smuda	Montaż wsporników stalowych, wykonanie obudowy na kable	168,00	RK11/08 z 13.11.08	Gotówka
13.	Umowa o dzieło nr 13/08 z dnia 05.11.08 zawarta z p. Adamem Majkrzak	Wykonanie napraw bieżących inst. elektrycznej	126,00	RK11/08 z 13.11.08	Gotówka
Razem			3694,00		

Konto 430-05 –remonty					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 01/04/08 z dnia 24.04.08 PW Michał Michalik, Zbrosławice, ul. Przewieźlika 4a	Malowanie MBP-oddział dla dzieci	6 252,24	WB 45 z 28.04.08	przelew
Razem			6 252,24		

Konto 420-08 – druki, poz. materiały do bież. działalności					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 00996/08 z dnia 5.06.08 PPH Drukarnia Sp. z o.o. Sierpc, ul. Piastowska 98	Zakup druków akcydensowych	385,93	WB 63 z 11.06.08	Przelew do 12.06.08
2.	Fvat nr 00400/08 z dnia 18.02.08 PPH Drukarnia Sp. z o.o. Sierpc, ul. Piastowska 98	Zakup druków akcydensowych	175,48	WB 17 z 21.02.08	Przelew do 25.02.08
Razem			561,41		

Konto 430-01 –telekomunikacja					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	FGL30204218/008/08 z dnia 11.08.08, Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Zakup usług telekom.	320,58	WB 86 z 21.08.08	Przelew do 25.08.08

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Pyskowicach przy Pl. Piłsudskiego 1

2.	FGL30204218/006/08 z dnia 10.06.08, Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Zakup usług telekom.	340,39	WB 67 z 23.06.08	Przelew do 24.06.08
Razem			660,97		

Konto 460-04 badania lekarskie					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 27/12/08 z dnia 10.12.08 NZOZ Przychodnia Wielospec. Pyskowice ul. Woj.Polskiego 10	Badanie profilaktyczne	288,00	WB 133 z 11.12.08	Przelew do 24.12.08
2.	Fvat nr 103/01/08 z dnia 31.01.08 NZOZ Przychodnia Wielospec. Pyskowice ul. Woj.Polskiego 10	Badanie profilaktyczne	72,00	WB 13 z 7.02.08	Przelew do 14.02.08
Razem			360,00		

Konto 460-05 BHP					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Lista wypłat ekwiwalentów za używanie własnej odzieży z dnia 3.11.08	Wypłata ekwiwalentu za używanie własnej odzieży	800,00	WB 118 z 4.11.08	przelew
2.	Fvat nr 46/FA/08 z dn. 11.02.08 Dzierżno Sp. z o.o. Pyskowice ul. Na grobli 2	Szkolenie okresowe BHP	640,00	WB 16 z 18.02.08	Przelew do 18.02.08
Razem			1440,00		

Konto 420-05 Księgozbiór					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 585/2008 z dnia 14.10.08 Biuro Handlowe Albatros-Libro, Bielsko Biała ul. Jutrzenki 20	Zakup książek	417,00	WB 112 z 17.10.08	Przelew do 28.10.08
2.	Fvat nr 584/2008 z dnia 14.10.08 Biuro Handlowe Albatros-Libro, Bielsko Biała ul. Jutrzenki 20	Zakup książek	276,00	WB 113 z 20.10.08	Przelew do 28.10.08
3.	Fvat nr Ks27/1103/2008 z dnia 18.11.08 Matras S.A. Katowice ul. Chromika 5a	Zakup książek	646,82	WB 124 z 20.11.08	Przelew do 25.11.08
4.	Fvat nr 2/12/2008 z dnia 15.12.08 Sobex Ruda Śląska ul. Narcyzów 24	Zakup książek	674,80	WB 137 z 22.12.08	Przelew do 29.12.08
5.	Fvat nr 727/2008 z dnia 29.12.08, DRAMA D.Schmidtko, Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1	Zakup książek	1022,25	WB 139 z 29.12.08	Przelew do 5.01.09
6.	Fvat nr 201/2008 z dnia 22.07.08, DRAMA D.Schmidtko, Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1	Zakup książek	1024,90	WB 77 z 23.12.08	Przelew do 29.07.08

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Pyskowicach przy Pl. Piłsudskiego 1

7.	Fvat nr FV806 z dnia 29.05.08 PH Kowalska Hurtownia książek Siemiatycze, ul. Pałacowa 14a	Zakup książek	1902,20	WB 63 z 11.06.08	Przelew do 23.06.08
8.	Fvat nr 138/2008 z dnia 16.05.08, DRAMA D.Schmidtka, Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1	Zakup książek	714,21	WB 55 z 23.05.08	Przelew do 23.05.08
Razem			6678,18		

Konto 420-06 energia elektryczna					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr U/04/0004360/0908R z dnia 24.09.08 Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o., Gliwice ul. Barlickiego 2	Zakup energii elektrycznej	521,39	WB 107 z 8.10.08	Przelew do 17.10.08
2.	Fvat nr U/04/0004360/1008R z dnia 24.11.08 Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o., Gliwice ul. Barlickiego 2	Zakup energii elektrycznej	584,43	WB 129 z 2.12.08	Przelew do 18.12.08
3.	Fvat nr U/04/0011058/0408R z dnia 26.02.08 Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o., Gliwice ul. Barlickiego 2	Zakup energii elektrycznej	1028,75	WB 23 z 6.03.08	Przelew do 18.03.08
Razem			2134,57		

Konto 420-07 CO, woda					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr S/UM_NAJ/08/10/00753 z dnia 1.10.08 Gmina Pyskowice, ul. Strzelców Bytomskich 3	Opłata za CO, kanalizację, ścieki	917,95	WB 108 z 9.10.08	Przelew do 10.10.08
2.	Fvat nr S/UM_NAJ/08/07/00513 z dnia 1.07.08 Gmina Pyskowice, ul. Strzelców Bytomskich 3	Opłata za CO, kanalizację, ścieki	917,95	WB 74 z 10.07.08	Przelew do 10.07.08
Razem			1835,90		

Konto 420-01 Czasopisma					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr FVDC/KSKPPD/5268/08 z dnia 14.10.08, Ruch S.A. oddział w Katowicach, Bytom ul. Miarki 8	Zakup czasopism	1860,48	Data wpływu 29.10.08, WB 118 z 4.11.08	Przelew do 28.10.08 Jednostka nie zapłaciła odsetek z tyt. opóźnienia
2.	Fvat nr FVDC/KSKPPD/473/08 z dnia 22.01.08, Ruch S.A. oddział w Katowicach, Bytom ul. Miarki 8	Zakup czasopism	2066,69	WB 12 z 5.02.08	Przelew do 5.02.08
Razem			3927,17		

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Pyskowicach przy Pl. Piłsudskiego 1

Konto 420-04 Środki czystości					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 4/11/S/2008 z dnia 21.11.2008 FHU DAX M.Dehn Pyskowice Pl.Kopernika	Zakup środków czystości	292,50	WB 125 z 24.11.08	Przelew do 24.11.08
2.	Fvat nr 01/08/S/2008 z dnia 6.08.2008 FHU DAX M.Dehn Pyskowice Pl.Kopernika	Zakup środków czystości	184,30	WB 82 z 7.08.08	Przelew do 13.08.08
Razem			476,80		

Konto 430-04 usługi pocztowe					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 102/2008 z dnia 9.04.08, Drama D. Schmidtke, Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1	Zakup znaczków pocztowych	405,00	WB 38 z 10.04.08	Przelew do 16.04.08
Razem			405,00		

Konto 420-09 Wyposażenie					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 354/08 z dnia 12.12.08, Saks Sp. z o.o. Gliwice ul. Kaczyniec 30	Zakup szaf	2164,28	WB 136 z 18.12.08	Przelew do 19.12.08
Razem			2164,28		

Konto 420-02 Materiały biurowe					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr KfV/08/974 z dnia 12.06.08, DRAMA D.Schmidtke, Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1	Zakup mat. biurowych	333,81	WB 64 z 16.06.08	Przelew do 19.06.08
2.	Fvat nr KfV/08/592 z dnia 3.04.08, DRAMA D.Schmidtke, Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1	Zakup mat. biurowych	147,90	WB 36 z 7.04.08	Przelew do 17.04.08
Razem			481,71		

Konto 430-12 Usługi informatyczne					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr I-5/5/2008 z 14.05.2008 Show Net-Technologie Informatyczne Marek Frueauff, Gliwice ul. Tarnogórska 50/6	Zakup usług informatycznych	671,00	WB 53 z 19.05.08	Przelew do 21.05.08
2.	Fvat nr I-5/3/2008 z 18.03.2008 Show Net-Technologie Informatyczne Marek Frueauff, Gliwice ul. Tarnogórska 50/6	Zakup usług informatycznych	732,00	WB 29 z 20.03.08	Przelew do 1.04.08
3.	Fvat nr I-5/2/2008 z 15.02.2008 Show	Zakup usług	976,00	WB 17 z	Przelew do

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Pyskowicach przy Pl. Piłsudskiego 1

	Net-Technologie Informatyczne Marek Frueauff, Gliwice ul. Tarnogórska 50/6	informatycznych		21.02.08	29.02.08
Razem			2379,00		

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie procedur wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków ze środków publicznych w 2008r.

Wszystkie skontrolowane dokumenty i dowody księgowe sprawdzone były pod względem formalnym i rachunkowym oraz merytorycznym przez upoważnione osoby oraz zatwierdzone do wypłaty przez upoważnione osoby.

V. Uprawnienia jednostki kontrolowanej.

Stwierdza się, że kierownik jednostki kontrolowanej został poinformowany o przysługujących jej w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu uprawnieniach dotyczących możliwości złożenia zastrzeżeń oraz złożenia dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

VI. Informacje końcowe.

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla jednostki kontrolowanej oraz dla Urzędu Miejskiego w Pyskowicach.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli.

Pyskowice, dnia 24.09.....2009 r.

Miejska Biblioteka Publiczna
w Pyskowicach, Pl. Piłsudskiego 1
NIP 969-06-77-971 Regon P-271522116
tel. 032/ 233 24 75

Pieczęć jednostki kontrolowanej

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Pyskowicach

mgr Ronda Guman

Podpis kierownika
jednostki kontrolowanej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Oleszko
Podpis głównego księgowego
jednostki kontrolowanej

INSPEKTOR

mgr Mariola Kuczerka

Podpis kontrolującego

PODINSPEKTOR

mgr Mariola Stawarczyk

Podpis kontrolującego

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Pyskowicach przy Pl. Piłsudskiego 1

Protokół

Z przeprowadzonej kontroli w Miejskim Ośrodku Kultury i Sportu w Pyskowicach przy ul. Wyszyńskiego 27 w dniu 03.09.2009r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice Nr RZ 0151-Fn/99/09 z dnia 18 czerwca 2009r.

Kontrola została przeprowadzona przez zespół w składzie:

Elżbieta Sznajder- upoważnienie Burmistrza Miasta nr Or 0113-23/09 z dnia 01.07.09

Edyta Nieczypor- upoważnienie Burmistrza Miasta nr Or 0113-23/09 z dnia 01.07.09

W okresie objętym kontrolą funkcję dyrektora sprawował Pan Henryk Sibiela

Główną księgową była Pani Ewa Swatowska

Kontrola zgodnie z art.187 pkt.3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2005 nr 249 poz 2104 z późn.zm) swoim zakresem objęła co najmniej 5% wydatków badanej jednostki w roku 2008, przeprowadzenia wstępnej celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowanie procedur kontroli dotyczących badania i porównywania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych w jednostkach Gminy Pyskowice.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielała:

- główna księgowa Ewa Swatowska

Okres objęty kontrolą: rok 2008

Dane ogólne o jednostce:

- określenie jednostki: Miejski Ośrodek Kultury i Sportu w Pyskowicach;
- forma organizacyjno- prawna: Instytucja Kultury i Sportu;
- podstawa działania: Statut Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu: uchwała nr XXXIII/319/05 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 31.08.2005 r.



- kierownik jednostki: Henryk Sibiela powołany z dniem 01.01.2006 r. Na stanowisko Dyrektora Miejskiego Ośrodka Kultury , zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151-Og/238/04 z dnia 31.12.2005 r. na czas określony, oraz nr RZ 0151/271/05 na czas nieokreślony
- główny księgowy Ewa Swatowska zatrudniona przez Dyrektora Miejskiego Ośrodka Kultury od dnia 09.05.2000 r.

Podstawy prawne w oparciu o które dokonano kontroli:

- Ustawa z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (tekst jednolity) (Dz.U z 2002 Nr 76 poz. 694)
- Ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U z 20 grudnia) (Dz.U. z 2005 r. Nr 249 poz. 2104)

Badaniem objęto:

- plany finansowe;
- terminowe rozliczanie z kontrahentami;
- dokumentację źródłową dotyczącą poniesionych wydatków;
- celowość wydatku;
- realizację procedur wynikających z obowiązujących w jednostce przepisów wewnętrznych.;

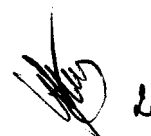
Budżet kontrolowanej na jednostki na 2008 r. według planu jednostkowego na kulturę i sport (po zmianach) wynosił :

plan ogółem -1 634 916,00

wykonanie ogółem -1 625 294,00

kwota podlegająca kontroli: 81 264,70

Przychodzące faktury rejestrowane są w dzienniku korespondencyjnym. Faktura po zarejestrowaniu trafia do osoby odpowiedzialnej za zadanie. Po sprawdzeniu i opisaniu trafiają do zamówień gdzie podlegają rejestracji w dzienniku zamówień a następnie do akceptacji Dyrektora MOKiS i Głównego Księgowego. W księgowości dokonuje się wtórnej kontroli dokumentu polegającej na jej dekretacji. Kierownicy lub pracownicy przed zrealizowaniem zakupu lub umowy składają do akceptacji dyrektora druki zapotrzebowania . Druk podpisuje Dyrektor i Główna Księgowa.



kadrowy, kasjer

Pod względem merytorycznym fakturę podpisują kierownicy działów i osoby upoważnione.
Każdy dokument jest zatwierdzony przez Dyrektora i Głównego Księgowego.

Paragraf 4170

Plan po zmianach -60316,-

Wykonanie -60275,-

Kontrolą objęto 100% wydatków

Prowadzony jest rejestr umów zleceń. W 2008r zarejestrowane zostały 64 umowy zlecenia dla instruktorów na prowadzenie zajęć sportowych i kulturalnych ,oraz dla osoby zajmującej się strona internetowa. Jest 11 stałych instruktorów, którzy prowadzą następujące sekcje : plastyczna , muzyczna, chóru, taneczne, lotnictwa ,teatralna, modelarska, siłownia, tenis stołowy, ścianka wspinaczkowa. Umowy z instruktorami podpisywane są na czas trwania zajęć . Umowy podpisywane są na 3 miesiące . Wysokość umowy zależna jest od ilości zapisanych dzieci , kwalifikacji i zaangażowania instruktora . Stawka godzinowa określana jest zgodnie z tabelą wynagrodzeń określoną w rozporządzeniu Ministra Kultury .

W zależności od ilości uczestniczących osób zajęciach następna umowa jest zmieniana i podpisywana na ta samą kwotę lub mniejszą .

Każda umowa jest zarejestrowana i podpisana przez Dyrektora i Główną Księgową. Umowy rozliczane są do ilości przepracowanych godzin. Prowadzone są dzienniki zajęć, w których uwzględniony jest harmonogram zajęć i ilość godzin przepracowanych.

Również w miesiącu lipcu podpisane zostały dwie umowy .Pierwsza z Panem J .Sopel na kwotę 570,- na zajęcia tenisa stołowego dla dzieci , oraz druga na kwotę 560 ,- z Panem J.Draga na zajęcia sekcji wspinaczkowej

Na koniec miesiąca wystawiane były rachunki przez zleceniobiorców. Rachunki podpisane są przez wykonawcę oraz przez osobę nadzorującą czyli kierownika sekcji sportowych-

B. Matwiejczuka lub kulturalnych- Adama Wójcika . Rachunki rejestrowane są w zeszycie rachunków.

Wypłata wynagrodzenia za umowy następuje na koniec miesiąca.

Pracownik zajmujący się stroną internetową Pan J Bator miał wystawione umowy łącznie na kwotę 6660 ,-Były to 3 umowy po 540,-zł miesięcznie w okresie od 1 stycznia do 30 września 2008, oraz umowa od 1 października 2008 do 21.12.2008r na kw. 600,-zł miesięcznie . Rachunki zostały wystawione i rozliczone prawidłowo na koniec każdego miesiąca.



Paragraf – 4210 zakup materiałów i wyposażenia

Plan po zmianach: 198193,00

Wykonanie: 195417,00

Kontrolą objęto 17 % wydatków

Zmiany w planie finansowym wprowadzane są pismem Dyrektora MOKiS

W IV kwartale 2008r zostały wprowadzone przeniesienia między paragrafami w dniu :

31.10.2008r zwiększenie w paragrafie o kwotę 199,-

30.11.2008r zwiększenie o kwotę 2468,- i 508,-

29.12.2009r zwiększenie o kwotę 7094,- i 7442,-

Sprawdzono następujące wydatki za IV kwartał 2009r.:

1/ Faktura nr 03856(8) z dnia 25.09.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo ROMIBUD Sp. cywilna 44-120 Pyskowice, ul. Wyszyńskiego 22/24, na kwotę 25,80 zł, zapłacona 3.10.2008r- zakup taśmy ostrzegawczej.

2/ Faktura FV/2008/0703/T z dnia 25.09.2008r wystawiona przez Werner & Mertz Polska 05-270 Marki k. Warszawy, ul. Okólna 40, na kwotę 733,67 zł, zapłacona 7.10.2008r- zakup środków sanitarnych na Halę Sportową (Zamówienie nr 13/H/08).

3/ Faktura 44/E/2008 z dnia 1.10.2008r wystawiona przez EL DEKOR Firma aranżacyjna 44-120 Pyskowice, ul. Wojska Polskiego 1, na kwotę 200,00zł, zapłacona 3.10.2008r- wykonanie dekoracji dożynkowej.

4/ Faktura 03833/08 z dnia 26.10.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo ROMIBUD Sp. cywilna 44-120 Pyskowice, ul. Wyszyńskiego 22/24, na kwotę 42,00zł, zapłacona 3.10.2008r- zakup wapna na boisko sportowe.

5/ Faktura 63/08 z dnia 27.10.2008r wystawiona przez F.P.H.U. ROMEX, 44-109 Gliwice, ul. Staromiejska 11, na kwotę 91,07 zł, zapłacona 3.10.2008r- art. spożywcze na spotkanie kulturalne mieszkańców.

6/ Faktura 1534F00857/07/08 z dnia 1.07.2008r wystawiona przez formę BIEDRONKA 44-120 Pyskowice, ul. Zaolszany, na kwotę 80,91 zł, zapłacona czekiem 3.10.2009r- zakup art. Spożywczych.



7/ Faktura 00609/5880/09/218P01ST/08 z dnia 30.09.2008r wystawiona przez Poczta Polska 44-120 Pyskowice, ul. Armii Krajowej 22, na kwotę 8,70zł, zapłacona czekiem 3.10.2008r- zakup książki nadawczej

8/ Faktura 28/2008 z dnia 3.10.2008r wystawiona przez GRAL Alina Graczyk 44-120 Pyskowice, ul. Armii Krajowej 4, na kwotę 63,56zł, rozliczona zaliczką 3.10.2008r- zakup art. spożywczych na poczęstunek.

9/ Faktura 88/2008 z dnia 06.10.2008r, wystawiona przez P.H.U. G6 Joanna Romanowska 44-120 Pyskowice, ul. Rynek 6, na kwotę 744,39 zł, zapłacona 17.10.2008r- poczęstunek mieszkańców w Świetlicy Osiedlowej.

10/ Faktura 31/03048466 z dnia 30.09.2008r wystawiona przez Eden Springs Poland Sp. z o.o. 32-065 Krzeszowice Os. Czatkowice 254, na kwotę 212,28 zł, zapłacona 21.10.2008r- zakup wody dla zawodników na Halę Sportową.

11/ Faktura KfV/08/16682 z dnia 21.10.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtko 44-120 Pyskowice ul. Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 197.71 zł, zapłacona 29.10.2008r- zakup materiałów biurowych.

12/ Faktura 1344/2008 z dnia 09.10.2008r wystawiona przez MWD Sp. z o.o. 34-120 Andrychów, ul. Wadowicka 169, na kwotę 585,00 zł, zapłacona 21.10.2008r- zakup biletów do Parku Miniatur w Inwałdzie.

13/ Faktura SI/5562/10/2008 z dnia 27.10.2008r wystawiona przez VIVA- TRANS 44-120 Pyskowice, ul. Traugutta 84, na kwotę 250,10 zł, zapłacona 30.10.2008r- zakup ziemi na płytę boiska.

14/ Faktura 04459/08 z dnia 28.10.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo ROMIBUD Sp. cywilna 44-120 Pyskowice, ul. Wyszyńskiego 22/24, na kwotę 63,30 zł, zapłacona 28.10.2008r- zakup art. przemysłowych.

15/ Faktura B/05/04/10/08 z dnia 13.10.2008r wystawiona przez Firma Handlowa DOMEX 42-600 Tarnowskie Góry ul. Górnicza 71, na kwotę 135,00 zł, zapłacona 13.10.2008r- zakup art. malarskich.



16/ Faktura 04032/08 z dnia 3.10.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo ROMIBUD Sp. cywilna 44-120 Pyskowice, ul. Wyszyńskiego 22/24, na kwotę 13,00 zł, zapłacona 03.10.2008r- zakup sznura.

17/ Faktura 405/08 z dnia 10.10.2008r wystawiona przez DOMUS 44-120 Pyskowice ul. Powstańców Śląskich 3, na kwotę 28,40 zł, zapłacona 10.10.2008r- zakup art. przemysłowych.

18/ Faktura Kfv/08/1630 z dnia 10.10.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtko 44-120 Pyskowice ul. Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 37,33 zł, zapłacona 10.10.2008r- zakup art. biurowych.

19/ Faktura nr B/0510/10/08 z dnia 15.10.2008r wystawiona przez Firma Handlowa DOMEX 42-600 Tarnowskie Góry ul. Górnicza 71, na kwotę 131,13zł, zapłacona 15.10.2008r- zakup farby.

20/ Faktura 417/08 z dnia 15.10.2008r wystawiona przez P.P.H.U. SAT POL 44-120 Pyskowice, ul. Powstańców Śląskich 3, na kwotę 32,18 zł, zapłacona 15.10.2008r- zakup art. gospodarczych.

21/ Faktura Kfv/08/1680 z dnia 20.10.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtko 44-120 Pyskowice ul. Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 30,40 zł, zapłacona 20.10.2008r- zakup tablicy korkowej.

22/ Faktura Pys /A01/08/403 z dnia 21.10.2008r wystawiona przez POLMOZBYT 44-120 Pyskowice, ul. Wojska Polskiego 11, na kwotę 18,01 zł, zapłacona 21.10.2008r- zakup materiałów gospodarczych.

23/ Faktura B/0516/10/08 z dnia 20.10.2008r wystawiona przez Firma Handlowa DOMEX 42-600 Tarnowskie Góry ul. Górnicza 71, na kwotę 31,50 zł, zapłacona 20.10.2008r- zakup art. malarskich.

24/ Faktura 420/08 z dnia 6.10.2008 wystawiona przez P.P.H.U. SAT POL 44-120 Pyskowice, ul. Powstańców Śląskich 3, na kwotę 5,80 zł, zapłacona 6.10.2008r- zakup żarówki.

25/ Faktura 631/08/FA z dnia 16.10.2008r wystawiona przez WIDOK-DOM 44-120 Pyskowice ul. Armii Krajowej 28, na kwotę 38,43 zł, zapłacona 16.10.2008r- zakup art. przemysłowych.



- 26/ Faktura 200006/4168/08 z dnia 1.10.2008r wystawiona przez ORLEN 44-120 Pyskowice ul. Gliwicka 3, na kwotę 100,11zł, zapłacona 1.10.2008r- zakup paliwa.
- 27/ Faktura 56/182/08 z dnia 22.10.2008r wystawiona przez PRO- FLORA 44-120 Pyskowice ul. Szpitalna 5, na kwotę 191,72 zł, zapłacona 31.10.2008r- zakup narzędzi ogrodniczych.
- 28/ Faktura 56181/08 z dnia 22.10.2008r wystawiona przez PRO- FLORA 44-120 Pyskowice ul. Szpitalna 5, na kwotę 256,48 zł, zapłacona 31.10.2008r- zakup art. ogrodniczych.
- 29/ Faktura 162/2008 z dnia 21.10.2008 wystawiona przez SEZAM 44-120 Pyskowice ul. Wojska Polskiego 7, na kwotę 61,06 zł, zapłacona 31.10.2008r- zakup wody mineralnej.
- 30/ Faktura 521/2008 z dnia 21.10.2008r wystawiona przez Helios 44-120 Pyskowice ul. Hutnicza 8, na kwotę 124,18 zł, zapłacona 31.10.2008r- zakup artykułów spożywczych.
- 31/ Faktura 163/XI/08 z dnia 05.11.2008r wystawiona przez Art. Przemysłowe Hildegarda Gawrońska 44-120 Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 12, na kwotę 29,21 zł, zapłacona 7.11.2008r- zakup świec na spotkanie.
- 32/ Faktura 045604550/08 z dnia 31.10.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo ROMIBUD Sp. cywilna 44-120 Pyskowice, ul. Wyszyńskiego 22/24, na kwotę 20,60 zł, zapłacona 7.11.2008r- zakup art. przemysłowych.
- 33/ Faktura 437/08 z dnia 30.10.2008r wystawiona przez DOMUS 44-120 Pyskowice ul. Powstańców Śląskich 3, na kwotę 43,50 zł, zapłacona 7.11.2008r- zakup farby.
- 34/ Faktura 04584/08 z dnia 03.11.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo ROMIBUD Sp. cywilna 44-120 Pyskowice, ul. Wyszyńskiego 22/24, na kwotę 12,30 zł, zapłacona 7.11.2008r- zakup art. malarskich.
- 35/ Faktura 439/08 z dnia 31.10.2008r wystawiona przez DOMUS 44-120 Pyskowice ul. Powstańców Śląskich 3, na kwotę 13,50 zł, zapłacona 7.11.2008r- zakup farby.
- 36/ Faktura FV/02537/08 z dnia 07.11.2008 wystawiona przez Przedsiębiorstwo Handlowe ELEKTRO 2001 44-120 Pyskowice ul. Armii Krajowej 28, na kwotę 96,39 zł, zapłacona



12.11.2008r- zakup materiałów gospodarczych.

37/ Faktura 118/08 z dnia 06.11.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Center - Kom. Rafał Grochla 44-120 Pyskowice ul. Mackiewicza 104, na kwotę 194,99 zł, zapłacona 12.11.2008r- zakup tuszy.

38/ Faktura FV/02559/08 z dnia 10.11.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo Handlowe ELEKTRO 2001 44-120 Pyskowice ul. Armii Krajowej 28, na kwotę 30,06 zł, zapłacona 14.11.2008r- zakup baterii.

39/ Faktura 31/03098790 z dnia 31.10.2008r wystawiona przez Eden Springs Poland Sp. z o.o. 32-065 Krzeszowice Oś. Czatkowice 254, na kwotę 39,08 zł, zapłacona 18.11.2008r- zakup wody.

40/ Faktura 2008/15 z dnia 13.11.2008r wystawiona przez Zakład Usług Stolarskich Gold Mebel 44-187 Wielowieś ul. Wolna 19, na kwotę 2480,02 zł, zapłacona 19.11.2008r- zakup tablic.

41/ Faktura 0/0/017/319012 z dnia 14.11.2008r wystawiona przez Macro Cash Zabrze ul. Korfantego 17, na kwotę 296,67 zł, zapłacona 14.11.2008r- środki czystościowe.

42/ Faktura B/0538/11/08 z 6.11.2008r wystawiona przez Firma Handlowa DOMEX 42-600 Tarnowskie Góry ul. Górnicza 71, na kwotę 51,90 zł, zapłacona 21.11.2008r- zakup farby.

43/ Faktura FV/000056/11/2008 z dnia 17.11.2008r wystawiona przez POLMARKUS 44-120 Pyskowice ul. Wojska Polskiego 7, na kwotę 19,50 zł, zapłacona 21.11.2008r- zakup art. przemysłowych.

44/ Faktura 176/208 z dnia 20.11.2008r wystawiona przez SEZAM 44-120 Pyskowice ul. Wojska Polskiego 7, na kwotę 166,67 zł, zapłacona 27.11.2008r- zakup art. spożywczych.

45/ Faktura A/0483/11/08 z dnia 3.11.2008r wystawiona przez Kola- Serwis 41-800 Zabrze, ul. Piastowska 11a, na kwotę 150,06 zł, zapłacona czekiem 4.11.2008r- tkanina syntetyczna.

46/ Faktura 1/11/2008 z dnia 25.11.2008r wystawiona przez MIRAŻ Lokal Gastronomiczny, 44-120 Pyskowice ul. Wyszyńskiego 66, na kwotę 200,58 zł, zapłacona 25.11.2008r- zakup art. spożywczych na dzień seniora.



47/ Faktura FV/02/573/08 z dnia 13.11.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo Handlowe ELEKTRO 2001 44-120 Pyskowice ul. Armii Krajowej 28, na kwotę 92,40 zł, zapłacona 7.11.2008r- zakup żarówek.

48/ Faktura 447/08 z dnia 10.11.2008 wystawiona przez DOMUS 44-120 Pyskowice ul. Powstańców Śląskich 3, na kwotę 51,50 zł, zapłacona 10.11.2008r- zakup farby.

49/ Faktura 1572/BEG/11/2008 z dnia 19.11.2008r wystawiona przez INWEST PUPH 44-100 Gliwice, ul. Barlickiego 9, na kwotę 46,51 zł, rozliczona 28.11.2008r- zakup pucharów.

50/ Faktura 1157/08 z dnia 18.11.2008r wystawiona przez Elektro- Instal 44-120 Pyskowice, ul. Powstańców Śląskich 3- zakup art. gospodarczych.

51/ Faktura 56/190/08 z dnia 21.11.2008r wystawiona przez PRO- FLORA 44-120 Pyskowice ul. Szpitalna 5, na kwotę 528,80 zł, rozliczono 28.11.2008r- zakup wózka transportowego.

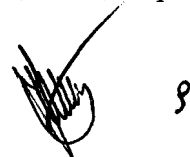
52/ Faktura FV/02702/08 z dnia 26.11.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo Handlowe ELEKTRO 2001 44-120 Pyskowice ul. Armii Krajowej 28, na kwotę 27,79 zł, zapłacona 28.11.2008r- zakup art. przemysłowych.

53/ Faktura 121/08 z dnia 4.12.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Center - Kom. Rafał Grochla 44-120 Pyskowice ul. Mackiewicza 104, na kwotę 99,00 zł, zapłacona 12.12.2008r- zakup tuszu.

54/ Faktura KfV/08/2002 z dnia 10.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtko 44-120 Pyskowice ul. Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 268,46 zł, zapłacona 12.12.2008r- zakup materiałów biurowych.

55/ Faktura KfV/08/1987 z dnia 9.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtko 44-120 Pyskowice ul. Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 305,68 zł, zapłacona 12.12.2008r- zakup materiałów biurowych.

56/ Faktura 195/12/08 z dnia 5.12.2008r wystawiona przez Art. Przemysłowe Hildegarda Gawrońska 44-120 Pyskowice ul. Strzelców bytomskich 12, na kwotę 128,72 zł, zapłacona



05.12.2008r- zakup materiałów biurowych.

57/ Faktura KfV/08/1967 z dnia 5.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtko 44-120 Pyskowice ul. Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 66,88 zł, zapłacona 5.12.2008r- zakup nagród.

58/ Faktura F69/08/760 z dnia 4.12.2008r wystawiona przez AVANS POŁUDNIE 44-120 Pyskowice, ul. Wojska Polskiego 12, na kwotę 400,00 zł, zapłacona 4.12.2008r- zakup pucharów.

59/ Faktura C227F00223/12 z dnia 2.12.2008r wystawiona przez Hurtownia 41-807 Zabrze ul. Handlowa 6, na kwotę 3245,47 zł, zapłacona 02.12.2008r- zakup art. spożywczych.

60/ Faktura 192/2008 z dnia 6.12.2008r wystawiona przez Sklep Sezam 44-120 Pyskowice ul. Wojska Polskiego 7, na kwotę 300,07 zł, zapłacona 06.12.2008r- zakup art. spożywczych na poczęstunek artystów.

61/ Faktura 44/2008 z dnia 8.12.2008r wystawiona przez A. Graczyk 44-120 Pyskowice ul. Armii Krajowej 4, na kwotę 71,92 zł, zapłacona 11.12.2008r- zakup art. spożywczych.

62/ Faktura 42/08zz dnia 2.12.2008r wystawiona przez A. Graczyk 44-120 Pyskowice ul. Armii Krajowej 4, na kwotę 33,61 zł, zapłacona 11.12.2008r- zakup art. spożywczych.

63/ Faktura KfV/08/20/6 z dnia 11.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtko 44-120 Pyskowice ul. Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 146,44 zł, zapłacona 16.12.2008r- zakup art. biurowych.

64/ Faktura 05217/08 z dnia 12.12.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo ROMIBUD Sp. cywilna 44-120 Pyskowice, ul. Wyszyńskiego 22/24, na kwotę 368,80 zł, zapłacona 16.12.2008r- zakup materiałów gospodarczych.

65/ Faktura 1055/ITS/2008 z dnia 10.12.2008r wystawiona przez ITS ELEKTRONIK A. Chojnka 44-120 Pyskowice, ul. Traugutta 67B, na kwotę 197,42 zł, zapłacona 16.12.2008r- zakup tuszu.

66/ Faktura FV/02/960/08 z dnia 17.12.2008r wstawiona przez Przedsiębiorstwo Handlowe



ELEKTRO 2001 44-120 Pyskowice ul. Armii Krajowej 28, na kwotę 43,92 zł, zapłacona 19.12.2008r- zakup baterii.

67/ Faktura KfV/08/2070 z dnia 17.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtko 44-120 Pyskowice ul. Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 129,24 zł, zapłacona 19.12.2008r- zakup materiałów piśmienniczych.

68/ Faktura 689/2008 z dnia 17.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtko 44-120 Pyskowice ul. Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 12,16 zł, zapłacona 19.12.2008r- art. biurowe

69/ Faktura 31/03/48596 z dnia 28.11.2008r wystawiona przez Eden Springs Poland Sp. z o.o. 32-065 Krzeszowice Oś. Czatkowice 254, na kwotę 8,18 zł, zapłacona 19.12.2008r- zakup wody.

70/ Faktura FV/02/855/08 z dnia 9.12.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo Handlowe ELEKTRO 2001 44-120 Pyskowice ul. Armii Krajowej 28, na kwotę 55,11 zł, zapłacona 9.12.2008r- zakup materiałów gospodarczych.

71/ Faktura FA/1139/2008.z dnia 4.12.2008r wystawiona przez PROFIL CENTRUM Sp. cywilna D. Chojak, J. Zieliński. Gliwice, ul. Kniejowa 2a, na kwotę 277,79 zł, zapłacona 4.12.2008r- zakup środków czystości.

72/ Faktura 05220/08 z dnia 12.12.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo ROMIBUD Sp. cywilna 44-120 Pyskowice, ul. Wyszyńskiego 22/24, na kwotę 45,00 zł, zapłacona 12.12.2008r- zakup przewodu elektrycznego.

73/ Faktura 00256/12/08/1 z dnia 16.12.2008r wystawiona przez P.H.U. MADD 44-100 Gliwice, ul. Czesława 66, na kwotę 223,26 zł, zapłacona 16.12.2008r- zakup materiałów gospodarczych.

74/ Faktura FV/000063/12/2008 z dnia 16.12.2008r wystawiona przez POLARKUS 44-120 Pyskowice ul. Wojska Polskiego 7, na kwotę 31,70 zł, zapłacona 16.12.2008r- zakup materiałów do remontu.

75/ Faktura 5715/FA/08 z dnia 15.12.2008r wystawiona przez METALOWIEC 44-100 Gliwice ul. Daszyńskiego 70, na kwotę 37,99 zł, zapłacona 15.12.2008r- zakup syfona.



76/ Faktura 0/0/0016/346015 z dnia 11.12.2008r wystawiona przez MAKRO 41-800 Zabrze
Al. Korfańskiego 17, na kwotę 282,60 zł, zapłacona 11.12.2008r- zakup środków czystości.

77/ Faktura 193/2009 z dnia 13.12.2008r wystawiona przez SEZAM 44-120 Pyskowice
ul. Wojska Polskiego 7, na kwotę 160,51 zł, zapłacona 13.12.2008r- zakup art. spożywczych.

78/ Faktura 34159/2008/639 z dnia 12.12.2008r wystawiona przez TESCO 44-120 Pyskowice ul.
Wyszyńskiego 12, na kwotę 49,27 zł, zapłacona 12.12.2008r- zakup art. spożywczych.

79/ Faktura F0029/12/08 z dnia 17.12.2008r wystawiona przez PHUP ARABESKA
85-037 Bydgoszcz ul. Sienkiewicza 41, na kwotę 1098,00 zł, zapłacona 22.12.2008r- zakup gablot
ogłoszeniowych.

80/ Faktura 197/2008 z dnia 15.12.2008r wystawiona przez SEZAM 44-120 Pyskowice
ul. Wojska Polskiego 7, na kwotę 685,36 zł, zapłacona 22.12.2008r- zakup art. spożywczych.

81/ Faktura FV 2008/0970/T z dnia 17.12.2008r wystawiona przez WERNER & MERTZ Polska
05-270 Marki, ul. Okólna 40, na kwotę 153,17 zł, zapłacona 22.12.2008r- zakup art.
czystościowych.

82/ Faktura FV 2008/1220/TN z dnia 17.12.2008r wystawiona przez WERNER & MERTZ Polska
05-270 Marki, ul. Okólna 40, na kwotę 573,16 zł, zapłacona 22.12.2008r- zakup szczotek do
maszyny czyszczącej.

83/ Faktura 212/12/08 z dnia 18.12.2008r wystawiona przez Art. Przemysłowe Hildegarda
Gawrońska 44-120 Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 12, na kwotę 2500,07 zł, zapłacona
23.12.2008r- zakup sztucznych ogni.

84/ Faktura 2008/HEP/13 z dnia 23.12.2008r wystawiona przez MANANA Piotr Chlipalski
44-100 Gliwice ul. Zwycięstwa 4, na kwotę 732,00 zł, zapłacona 30.12.2008r- zakup mikrofonów.

85/ Faktura FV 241/11/L/2008 z dnia 18.12.2008r wystawiona przez Blattin Sp. z o.o. Ozimek ul.
Ciepłownicza 7 Schodnia, na kwotę 865,20 zł, zapłacona 30.12.2008r- zakup trawy na stadion.

86/ Faktura 47/2008 z dnia 19.12.2008r wystawiona przez Graczyk- Gral KAPSEL

44-120 Pyskowice ul. Armii Krajowej, na kwotę 996,75 zł, zapłacona 19.12.2008r- zakup cukierków.

87/ Faktura 1747/BEG/12/2008 z dnia 17.12.2008r wystawiona przez Durczak PUPH Gliwice ul. Barlickiego 9, na kwotę 118,30 zł, zapłacona 17.12.2008r- puchary.

88/ Faktura 138/T006 z dnia 16.12.2008r wystawiona przez PRAKTIKER Zabrze ul. Sztubacza 1, na kwotę 466,59 zł, zapłacona 16.12.2008r- zakup materiałów gospodarczych.

89/ Faktura VAT 1574/FA/08 z dnia 22.12.2008r wystawiona przez Świat Wkrętów ul. Armii Krajowej 28, na kwotę 12,40 zł, zapłacona 22.12.2008r- wyposażenie siłowni.

90/ Faktura 05342/08 z dnia 22.12.2008r wystawiona przez Przedsiębiorstwo ROMIBUD Sp. cywilna 44-120 Pyskowice, ul. Wyszyńskiego 22/24, na kwotę 189,00 zł, zapłacona 22.12.2008r- zakup płyty gipsowej.

91/ Faktura VAT F69/08/906 z dnia 30.12.2008r wystawiona przez AWANS 44-120 Pyskowice, ul. Wojska Polskiego 12, na kwotę 289,00 zł, zapłacona 30.12.2008r- zakup kuchenki mikrofalowej.

92/ Faktura 5249/2008/12 z dnia 30.12.2008r wystawiona przez „Katarzynka” 44-120 Pyskowice ul. Mickiewicza 3, na kwotę 2909,50 zł + 4590,00 zł, zapłacona 31.12.2008r- zakup zlewozmywaków oraz mebli kuchennych do kawiarenki.

Paragraf -4270 zakup usług remontowych

Plan po zmianach -97 157,36

Wykonanie 97 157,36

Kontrolą objęto 100% wydatków

Remonty nadzorowane są przez Inspektora Nadzoru P. Jana Ossowskiego pracownika Miejskiego Zarządu Budynków Mieszkalnych sp. z o.o. w Pyskowicach .

Sprawdzany jest kosztorys planowanego remontu przygotowany przez Wykonawcę

Zlecenia na wykonanie remontu podpisywane jest przez Dyrektora , Księgową oraz przez Wykonawcę.



Po zakończeniu prac, spisywany jest protokół odbioru zleconego remontu podpisany przez Dyrektora jednostki oraz Inspektora Nadzoru, oraz Wykonawcę

1/ Faktura 005/08 z 15.01.2008r wystawiona przez zakład Remontowo Budowlany i Instalacji gazowych Dietmar Burczyk , Pyskowice ul. Górnicza 14 na kwotę 17382,41 – usunięcie awarii kotła gazowego c.o. w MOKiS

Kosztorys i Zlecenie nr 1/01/08 z dnia 02.01.2008r na kwotę 17500,-

Protokół odbioru z dnia 16.01.2008r podpisany przez Dyrektora MOKiS inspektora nadzoru – J. Ossowski , oraz przez Wykonawcę.

Zapłacono przelewem 23.01.2008r

2/ faktura 31.01.2008 wystawiona przez Zakład Sztuki Kościelnej Barbara Schafer Kobyłczyny , Piekary Śląskie ul. Bytomska 129 na kwotę 11956 - wykonanie figur dzieci na fontannie w rynku miasta.

Zadanie wykonano zgodnie z decyzją nr 17/08 Śląskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków – pozwolenie na rekonstrukcje figur.

Protokół wyboru najkorzystniejszej oferty. Oferty złożyło 3 oferentów.

Umowa nr 1/R/2008 na kwotę 11 556,- zł. na wykonanie . Zapłacone 07.02.2008r

3/Faktura 60/12/08 z dnia 23.12.2008r wystawiona przez Firme Fred Pol Alfred Podolak Pyskowice ul. Wolności 3a na kwotę 24.000,- zł.- roboty budowlane związane z wykonaniem ogrodzenia na stadionie.

Umowa nr 8./2008 z dnia 19/11.2008r na kwotę 24.000,-zł. Brutto.

Protokół odbioru z dnia 23.12.2008r.

Zapłacono przelewem 30.12.2008r.

4/ Faktura 123/2008r z dn. 05.12.2008 wystawiona przez Zakład Remontowo Budowlany D.Burczyk Pyskowice ul. Górnicza 14 na kwotę 13420,- zł – rozbiórka ogrodzenia betonowego na stadionie.

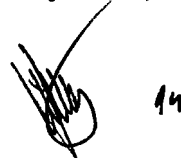
Umowa nr 2/ZT/2008z dnia 14.11.2008r na kwotę 13 420,- zł.

Protokół odbioru z dnia 24.11.2008r .

Zapłacono przelewem 09.12.2008r.

5/ Faktura 113/08 z dnia 20.11.2008r wystawiona przez Zakład Remontowo Budowlany

D.Burczyk Pyskowice ul. Górnicza 14 - remont dachu budynku MOKiS na kwotę 30398,95.



Protokół wyboru najkorzystniejszej oferty .Oferty złożyło 3 wykonawców.

Protokół negocjacji 1/2008.

Umowa nr 6/R/2008 z dnia 1.10.2008r na kwotę 30398,95zł.

Protokół odbioru z dn. 20.11.2008r . Zapłacono przelewem 04.12.2008r

Paragraf -3020 zakup odzieży ochronnej ,badania

Kontrolą objęto 100% wydatków - 1513,-

Obuwie i odzież ochronna przydzielana jest zgodnie z instrukcją przydziału odzieży roboczej, środków ochrony indywidualnej oraz z regulaminem BHP .

Dla każdego pracownika prowadzona jest kartoteka z datą otrzymania przez pracownika obuwia lub odzieży . Pracownicy potwierdzają odbiór podpisem

1/ Faktura 9/12/2008 z dnia 09.12.2008r wystawiona przez MAX HURT FHU Pyskowice ul. Aleja 1-go maja 1 na kwotę 67,00 – zakup odzieży ochronnej .
Zapłacono gotówką . Rozliczono 11.12.2008r

2/Faktura 15/12/2008 z dnia 08.12.2008r wystawiona przez Sklep Obuwniczy CIŻEMKA na kwotę 130,-zł- zakup obuwia męskiego 2 pary. Zapłacono gotówką. Rozliczono 11.12.2008r

3/ Faktura 15/12/2008 z dnia 21.11.2008 wystawiona przez MAX HURT FHU na kwote 24.00 – zakup odzieży ochronnej. Zapłacono gotówką. Rozliczono 11.12.2008r

4/Faktura 49/11/2008 z dnia 21.11.2008 MAX HURT Detal Gliwice ul. Lipowa 58/7 na kwotę 70,00 – zakup obuwia sportowego dla pracowników hali sportowej. Rozliczone zaliczką z dnia 07.11.2008r.

5/Faktura 8/216 z dnia 08.11.2008r Wystawiona przez Sklep Obuwniczy CIŻEMKA, Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13 na kwotę 70,00 – zakup obuwia sportowego dla pracowników. Rozliczono zaliczką z dnia 07.11.2008r.

6/ Faktura 8/2209 z dnia 08.11.2008r wystawiona przez Sklep obuwniczy CIŻEMKA , Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13 na kwotę 70.00 zł - zakup obuwia dla pracowników hali. Rozliczono



zaliczką z dnia 07.11.2008r

7/ Faktura 101/10/2008 z dnia 31.10.2008 wystawiona przez NZOZ Przychodnia Wielospecjalistyczna, Pyskowice ul. Wojska Polskiego 10 na kwotę 299,- - badania profilaktyczne dla 6 osób. Zapłacono przelewem dn. 05.11.2008r.

8/ Faktura 122/11/08 z dnia 28.11.2008r wystawiona przez NZOZ Przychodnia Wielospecjalistyczna, Pyskowice ul. Wojska Polskiego 10 na kwotę 72,- badania profilaktyczne -1 osoba. Zapłacono przelewem 9.12.2008r.

9/ faktura 106/8/08 z dnia 29.08.08 r. NZOZ Przychodnia Wielospecjalistyczna , Pyskowice ul. Wojska Polskiego 10 na kwotę – 35,- - badanie profilaktyczne dla 1 osoby. Zapłacono 09.09.2008r

10/ faktura 116/06/08 z dnia 30.06.2008 wystawiona przez NZOZ Pyskowice ul. Wojska Polskiego 10 na kwotę 35,- - badanie profilaktyczne 1 osoba. Zapłacono przelewem 18.07.2008r.

11/ Faktura 91/05/08 z dnia 30.05.2008 Wystawiona przez NZOZ Pyskowice ul. Wojska Polskiego 10 na kwotę 35,- - badanie wstępne 1 osoba.. Zapłacono przelewem 10.06.2008

12/ Rachunek 3/04/08 z 30.04.2008r wystawiona przez usługi Medyczne Gabinet lekarski lekarz med. Andrzej Cieślik Gliwice ul. Żabińskiego 14/15 na kwote 240,- - szkolenie 3 pracowników w zakresie udzielania pierwszej pomocy . Zapłacono przelewem 20.05.2008r.

13/ Faktura 106/03/2008 z 30.03.2008r wystawiona przez NZOZ Pyskowice ul. Wojska Polskiego 10 na kwotę - 144,- badanie profilaktyczne. Zapłacono przelewem 09.04.2008r.

14/ Faktura 99/02/08 z 29.02.2008r wstawiona przez NZOZ Pyskowice ul. Wojska Polskiego 10 na kwotę 70,- . badanie wstępne dla 2 osób. Zapłacono przelewem 11.03.2008r.

15/ Faktura 61/12/07 z 31.12.2007 wstawiona przez NZOZ Pyskowice ul. Wojska Polskiego 10 na kwotę 152,- - badanie profilaktyczne dla 2 osób . Zapłata 14.01.2008r.

Dochody

Plan po zmianach -188706,00

Wykonanie - 188706,00



Dochodami są wpłaty za sekcje, darowizny od sponsorów na imprezy plenerowe, wpłaty za reklamy, wynajem pomieszczeń

Wszystkie wpłaty przepuszczane są przez kasę fiskalną.

Prowadzone są 3 kasy fiskalne: Kultura, sport, korty. Sporządza się raporty dobowe, miesięczne.

Otrzymane dochody są wykorzystywane na pokrycie kosztów po wcześniejszym uzgodnieniu.

W wyniku kontroli dowodów finansowo – księgowych dokumentujących w/w wydatki budżetowe pod względem legalności, kompletności, nieprawidłowości nie stwierdzono. Dokumentacja jest przechowywana w zamkniętych szafach i pomieszczeniach niedostępnych dla osób nieupoważnionych.

Dyrektor jednostki i główny księgowy zapewniają przestrzeganie procedur kontroli oraz prowadzą wstępną ocenę zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków.

Opisywanie rachunków, podpisywanie i sprawdzanie pod względem merytorycznym nie budzą zastrzeżeń. Wszystkie faktury zostały zatwierdzone przez dyrektora jednostki i głównego księgowego.

Stwierdzono, że przy rozliczaniu zaliczki załączane zostały faktury wystawione przed datą pobranej zaliczki. Zakup powyższych wydatków został zaakceptowany przez Dyrektora i Gł. Księgową. Powyższe faktury nie powinny zostać uwzględnione przy rozliczaniu zaliczki.

Wykonanie budżetu za 2008 r. potwierdzone jest sprawozdaniami budżetowymi.

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach z czego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod pozycją 22.

Kierownik kontrolowanej jednostki został poinformowany o przysługującym prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Podpis Dyrektora, Kultury i Sportu
Henryk Sibielski

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY I SPORTU
44-120 PYSKOWICE
ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 27
NIP 969-00-43-485 Regon 000285988
tel./fax: (032) 233-25-34

podpis Głównego Księgowego
Główny Księgowy
Ewa Szwedowska

podpisy zespołu kontrolującego

.....
.....
.....

PROTOKÓŁ
z kontroli finansowej działalności realizowanej przez Ośrodek Pomocy
Społecznej w Pyskowicach
w roku 2008

Kontrolę przeprowadzono w dniu 15.09.2009r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice Nr Rz 0151-Fn/99/09 z dnia 18 czerwca 2009r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej oraz upoważnienia nr Or.0113-25/09 z 01.07.2009r.

Kontrole przeprowadziły:

Agnieszka Kazubek – rzecznik prasowy

Marzena Maj – podinspektor Urzędu Miejskiego w Pyskowicach

Zakres kontroli :

1. Kontrola w zakresie przeprowadzenia wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowanie procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach.

Kontrolą objęto:

- plany finansowe
- terminowe rozliczanie z kontrahentami
- dokumentację źródłową dotyczącą poniesionych wydatków
- umowy skutkujące zobowiązaniami finansowymi
- celowość wydatku
- realizację procedur wynikających z obowiązujących w jednostce przepisów wewnętrznych.



Dane ogólne:

1. Dyrektorem jednostki jest Pani mgr Lidia Selerzyńska-Martela zatrudniona przez Burmistrza Miasta Pyskowice na podstawie umowy o pracę od dnia 1.09.2005r.
2. Głównym księgowym jednostki jest Pani Urszula Kahner zatrudniona od dnia 1.08.2002r.
3. Ośrodek Pomocy Społecznej został powołany uchwałą Miejskiej Rady Narodowej w Pyskowicach nr VIII/49/90 z dnia 28.02.1990r. w sprawie utworzenia OPS w Pyskowicach. Ośrodek Pomocy Społecznej jest jednostką budżetową miasta. Podstawą utworzenia Ośrodka Pomocy Społecznej jest ustawa o samorządzie gminnym z dnia 8.03.1990r.(t.j. Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.).
4. Statut Ośrodka Pomocy Społecznej został zatwierdzony przez Radę Miejską w Pyskowicach uchwałą nr XXXII/304/05 z dnia 29.06.2005r., który z uwagi na zmianę przepisów prawnych został zmieniony Uchwałą Rady Miejskiej nr XXVI/208/08 z dnia 24.09.2008r.
5. Regulamin Organizacyjny został wprowadzony przez Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej Zarządzeniem nr 1/2006 z dnia 1.02.2006r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego OPS w Pyskowicach.
6. Instrukcję obiegu i kontroli dokumentów księgowych wprowadzono Zarządzeniem nr 4/2001 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej z dnia 20.09.2001r.
8. Zarządzeniem nr 7/2007 z dnia 19.09.2007r. Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej wprowadzono procedurę wewnętrzną kontroli finansowej zgodną z wymogami art. 47 ustawy z dnia 30.06.2005r. o finansach publicznych (Dz.U. nr 249 poz. 2104 z 2005r. z późn. zm.)

Informacji w trakcie kontroli udzieliła:

Urszula Kahner – Główny Księgowy

W ramach kontroli 5% wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Pyskowicach sprawdzono następujące dowody księgowe:

Plan wydatków:	5.315.786,12 zł
Wykonanie wydatków (ogółem):	4.823.940,72 zł
5% wykonania wydatków wynosi:	241.197,03 zł
Kontrolą objęto środki w wysokości:	261.417,74 zł



DZIAŁ 852 – Ośrodki Pomocy Społecznej

ROZDZIAŁ 85219 & 4270

plan 1.000,00 zł, wykonanie 803,06 zł (5% 40,15 zł)

Skontrolowano:

1. Faktura VAT Nr 285/Up/08 z 27.11.2008r na kwotę 383,38 zł wystawiona przez firmę INFAX Sp. z o.o. ul. Jasnogórska 11 44-100 Gliwice – za remont kserokopiarki
2. Faktura VAT Nr 135/US/08 z dnia 30.05.2008r na kwotę 419,68 zł wystawiona przez firmę INFAX Sp. z o.o. ul. Jasnogórska 11 44-100 Gliwice- za naprawę i konserwację kopiarki

ROZDZIAŁ 85219 & 3020

plan 5.540,00 zł., wykonanie 5.540,00 zł (5% 102,00zł)

Skontrolowano:

1. Listy płac Nr 20,43,49,55,61,66,84 za ekwiwalent za pranie odzieży za 12 miesięcy na kwotę 60,00 zł
2. Lista płac Nr 1/08 za dofinansowanie do zakupu okularów do pracy przy komputerze na kwotę 130,00 zł
3. Lista płac Nr 49 za miesiąc 08/2008 ekwiwalent za odzież na kwotę 760,00 zł
4. Lista płac Nr 28 za miesiąc 04/2008 ekwiwalent za odzież na kwotę 4.590,00 zł

ROZDZIAŁ 85219&4170

Plan 23.290,00zł, wykonanie 23.058,00zł (5% 1152,90zł)

Skontrolowano:

1. Rachunki Nr 1-12 wystawione dla p. Joanny Maksymowicz-Organek za świadczenie pomocy prawnej dla OPS zgodnie z zawartą umową na okres od 02.01.2008r – 31.12.2008r , które płatne są miesięcznie w kwocie 900 zł na podstawie list płac.



2. Rachunki Nr 1-12 wystawione dla p. Wojciecha Rajtara za świadczenie usług informatycznych i serwisu sprzętu komputerowego, które płatne są miesięcznie w kwocie 300 zł na podstawie list płac.
3. Rachunek z dnia 27.11.2008r wystawiony dla p. Wojciecha Rajtara za dodatkowe zadania związane z usługą informatyczną zgodnie z umową o dzieło na okres od 03.11.2008-30.11.2008r. płatne na podstawie listy płac w kwocie 1000,00 zł
4. Rachunek Nr 1 z dnia 27.11.2008r na kwotę 1400,00 zł i rachunek Nr 2 z dnia 17.12.2008r na kwotę 1400,00 zł wystawione dla p. Anny Włoszczowskiej za czynności z zakresu obsługi finansowo- księgowej OPS na okres od 04.12.2008-31.12.2008r.
5. Rachunki Nr 1-12 wystawione dla p. Marii Grabczak za prowadzenie księgowości Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej dla pracowników OPS zgodnie z zawartą umową zlecenie na okres od 02.01.2008- 31.12.2008r .
Rachunki od m-ca I-VIII na kwotę 63,00 zł
Rachunki od m-ca IX-XII na kwotę 58,50 zł
6. Rachunki wystawione za m-c IX, X, XII dla p. Sylwii Baranowskiej za dostarczanie adresatom pism OPS na terenie Pyskowic zgodnie z zawartą umową zlecenie w kwocie 2800,00 zł (4 x 700,00 zł)
7. Rachunki z dnia 27.03.2008r na kwotę 720,00 zł wystawione dla p. Joanny Maksymowicz-Organek za pełnienie zastępstwa prawnego w sporze o właściwość z wniosku gminy Iwanowice przeciwko Gminie P-ce dot. wydania skierowania dla p. A.Harmaj i p. J.Harmaj do DPS toczącej przed Naczelnym Sądem Administracyjnym w W-wie zgodnie z zawartymi umowami
8. Rachunek Nr 1 z dnia 30.01.2008r na kwotę 600,00 zł wystawione dla p. Magdaleny Patkowskiej za usługę o charakterze wsparcia psychologicznego dla pracowników i klientów OPS zgodnie z zawartą umową na okres od 02.01.08 – 31.01.08r

ROZDZIAŁ 85219&4210

Plan 27.620,00 zł, wykonanie 27.617,67 zł (5% 1.380,88zł)

Skontrolowano:

1. Faktura VAT Nr PL0800015330 z dnia 09.10.2008r na kwotę 362,78 zł wystawiona przez firmę Office Depot Poland Sp. z o.o. ul. Szturmowa 2 02-678 Warszawa za artykuły biurowe
2. Faktura VAT Nr KfV/08/1627 z dnia 10.10.2008r na kwotę 201,84 zł wystawiona przez Księgarnia Drama D .Szmidtko ul. Pl. Piłsudskiego 1 44-120 Pyskowice – za artykuły biurowe



3. Faktura VAT Nr 06918/08/KPS z dnia 06.10.2008r na kwotę 15,00 zł wystawiona przez firmę GCP Instytut Doskonalenia Wiedzy Prawno-ekonomicznej Sp. jawna ul. Mrozowa 20A 31-752 Kraków – za kodeks płatnika składek aktualizacja
4. Faktura VAT Nr FA00150905/2008 z dnia 14.10.2008r na kwotę 79,00 zł wystawiona przez Wydawnictwo C.H.BECK Sp. z o.o. ul. Generała Zajączka 9 01-518 Warszawa- aktualizacja teczka kadrowca
5. Faktura VAT Nr 241/2008 z dnia 20.10.2008r na kwotę 472,63 zł wystawiona przez firmę EMEREM Druki Akcydensowe i Min. Finansów ul. Kiki 31 99-220 Wartkowice za druki, koperty
6. Faktura VAT Nr F/34/08/000839 z 27.10.2008r na kwotę 49,00 zł wystawiona przez Media Export ul. Szopena 1 44-120 Pyskowice – za zakup telefonu
7. Faktura VAT Nr F69/08/585 z dnia 22.10.2008r na kwotę 35,00 zł wystawiona przez firmę Awans Południe Sp. z o.o. ul. Wojska Pol. 12 44-120 Pyskowice za zakup listwy zasilającej
8. Faktura VAT Nr 62608/FA z dnia 13.10.2008r na kwotę 40,39 zł wystawiona przez firmę Widok-Dom M.Trojanowski ul. Armii Krajowej 28 44-120 Pyskowice za zakup pigmentu i emulsji
9. Faktura VAT Nr FV/000034/10/2008 z dnia 10.10.2008r na kwotę 60,10 zł wystawiona przez firmę Buduar M. Szmidt ul. Wojska Polskiego 7 44-120 Pyskowice – zakup baterii do podgrzewacza
10. Zakup książeczki czekowej na kwotę 5 zł- opłata z dnia 10.11.2008r
11. Faktura VAT Nr 689/08/FA z dnia 17.11.2008r na kwotę 40,30 zł wystawiona przez firmę Widok-Dom M.Trojanowski ul. Armii Krajowej 28 44-120 Pyskowice za zakup wkładki do drzwi i zamek
12. Faktura Nr 07632/08/KPS z dnia 04.11.2008r na kwotę 15,00 zł wystawiona przez GCP Instytut Doskonalenia Wiedzy Prawno-Ekonomicznej Sp.jawna ul. Mrozowa 20A 31-752 Kraków – za kodeks płatnika składek
13. Faktura VAT Nr 413/Jk/2008 z dnia 19.11.2008r na kwotę 475,80 zł wystawiona przez PUH COPY-LAND S.C. M.Grudziński, J.Pączek ul. Kasprzaka 1b 41-303 Dąbrowa Górnicza – za toner i stolik pod kserokopiarkę
14. Faktura VAT Nr KfV/08/1842 z dnia 19.11.2008r na kwotę 52,44 zł wystawiona przez firmę Księgarnia DRAMA D.Szmidtko ul. Pl. Piłsudskiego 1 44-120 Pyskowice za książkę kancelaryjną i teczki akt osobowych
15. Faktura VAT Nr 191/FA/08 z dnia 19.11.2008 na kwotę 197,64 zł wystawiona przez firmę INFAX Sp. z o.o. ul. Jasnogórska 11/105 44-100 Gliwice – za toner , kanon



16. Faktura VAT Nr PL08000018407 z dnia 19.11.2008r na kwotę 1062,56 zł wystawiona przez firmę Office Depot Poland Sp. z o.o. ul. Szturmowa 2 02-678 Warszawa – za artykuły biurowe
17. Faktura VAT Nr 680/08/FA z dnia 10.11.2008r na kwotę 62,71 zł wystawiona przez firmę Widok-Dom M.Trojanowski ul. Armii Krajowej 28 44-120 Pyskowice za farbę i pigment
18. Faktura VAT Nr 674/08/FA z dnia 06.11.2008r na kwotę 8,59 zł wystawiona przez firmę Widok-Dom M.Trojanowski ul. Armii Krajowej 28 44-120 Pyskowice za folię budowlaną
19. Faktura VAT Nr 664/08/FA z dnia 04.11.2008r na kwotę 71,30 zł wystawiona przez firmę Widok-Dom M.Trojanowski ul. Armii Krajowej 28 44-120 Pyskowice za pigment i farbę
20. Faktura VAT Nr 00176797/2008 z dnia 26.11.2008r na kwotę 79,00 zł wystawiona przez Wydawnictwo C.H.Beck Sp.z o.o. ul. Generała Zajączka 9 01-518 Warszawa za aktualizację teczki kadrowca
21. Faktura VAT Nr 0878/01/08 z dnia 02.12.2008r na kwotę 2759,29 zł wystawiona przez firmę TIMTECH T.Jonczyk i M.Pawlicki ul. P.Skargi 67 41-706 Ruda Śląska za zakup komputera dla sekcji świadczeń
22. Faktura VAT Nr 2/12/S/2008 z 10.12.2008r na kwotę 465,73 zł wystawiona przez firmę F.H.U. DAX Marek Dehn ul. Pl. Kopernika 44-120 Pyskowice za zakup środków czystościowych
23. Faktura VAT Nr 0879/01/08 z dnia 02.12.2008r. na kwotę 894,48 zł wystawiona przez firmę TIMTECH T.Jonczyk i M.Pawlicki ul. P.Skargi 67 41-706 Ruda Śląska za zakup drukarki do sekcji świadczeń
24. Faktura VAT Nr TMC/7287/08 z 16.12.2008r na kwotę 292,82 zł wystawiona przez firmę Ośrodek Doskonalenia Kadr Sp. z o.o. Gdańsk Oliwa – za pozycje książkowe dla pracowników
25. Faktura VAT Nr 677/2008 z dnia 16.12.2008r na kwotę 20,41 zł wystawiona przez DRAMA D. Szmidtko ul. Pl. Piłsudskiego 1 44-120 Pyskowice – za zakup kartek okolicznościowych
26. Faktura VAT Nr KfV/08/2051 z dnia 16.12.2008r na kwotę 37,56 zł wystawiona przez DRAMA D.Szmidtko ul. Pl. Piłsudskiego 1 44-120 Pyskowice – za zakup teczek
27. Faktura VAT Nr 272/2008 z dnia 10.12.2008r na kwotę 604,27 zł wystawiona przez firmę EMEREM Druki Akcydensowe i Min. Finansów ul. Kiki 31 99-220 Warszawa za druki



28. Faktura VAT Nr 1948/BYT/2008 z dnia 17.12.2008r na kwotę 291,82 zł wystawiona przez firmę APLAUZ K.Musiałowski ul. Wrocławska 72/4 41-902 Bytom – za papier toaletowy i ręczniki
29. Faktura VAT Nr 08317/08/KPS z dnia 09.12.2008r na kwotę 15,00 zł wystawiona przez firmę GCP Instytut Doskonalenia Wiedzy Prawno-Ekonomicznej Sp. jawna ul. Mrozowa 20A 31-752 Kraków – za aktualizację kodeksu płatnika
30. Faktura VAT NR KfV/08/2114 z dnia 23.12.2008r na kwotę 386,69 zł wystawiona Przez DRAMA D.Szmidtko ul. Pl.Piłsudskiego1 44-120 Pyskowice – za materiały biurowe
31. Faktura VAT Nr 6/12/2008 z dnia 22.12.2008r na kwotę 4145,76 zł wystawiona przez firmę Logan Katowice S.C. A.Łakomy, M.Sajnóg ul. Kępowa 40-585 Katowice – zakup mebli w celu wyposażenia pomieszczeń
32. Faktura VAT NR 1155/2008 z dnia 22.12.2008r na kwotę 30,00 zł wystawiona przez Instytut Rozwoju Służb Społecznych ul. Marszałkowska 34/50 00-554 Warszawa za zakup książki „Superwizja pracy socjalnej. Zastosowania i dylematy”
33. Zapłata za książeczkę czekową w kwocie 5,00 zł w dniu 02.09.2008r
34. Faktura VAT Nr 2008/00053569 z dnia 26.08.2008r na kwotę 547,20 zł wystawiona przez INFOR PL. S.A. ul. Okopowa 58/72 01-042 Warszawa – za prenumeratę Rachunkowość Budżetowa- dokonano przedpłaty w dniu 22.08.2008r
35. Faktura VAT Nr TMC/1752/08 z dnia 03.09.2008r na kwotę 130,00 zł wystawiona Przez firmę Ośrodek Doradztwa i Doskonalenia Kadr Sp. z o.o ul. Obrońców Westerplatte 32a 80-317 Gdańsk Oliwa – za komentarz do planu kont
36. Faktura VAT Nr KfV/08/1444 z dnia 08.09.2008r na kwotę 82,65 zł wystawiona Przez Drama D.Szmidtko ul. Pl. Piłsudskiego 1 44-120 Pyskowice – za artykuły biurowe
37. Faktura VAT Nr 2489/9/2008 z dnia 05.09.2008r na kwotę 120,00 zł wystawiona przez firmę Śląskie centrum Wydawnictwo Handlowe „Lexdruk” ul. Chrobrego 6 44-200 Rybnik – za książkę „Wzory pism dla OPS”
38. Faktura VAT NR 061110/08/KPS z dnia 09.09.2008r na kwotę 15,00 zł wystawiona przez firmę GCP Instytut Doskonalenia Wiedzy Prawno-Ekonomicznej Sp. jawna ul. Mrozowa 20A 31-752 Kraków – za kodek płatnika składek
39. Faktura VAT Nr 1430/BYT/2008 z dnia 18.09.2008r na kwotę 318,18 zł wystawiona przez firmę APLAUZ K. Musiałowski ul. Wrocławska 72/4 41-902 Bytom – za papier toaletowy i ręczniki

40. Faktura VAT Nr FA001130479/2008 z dnia 11.09.2008r na kwotę 79,00zł
wystawiona przez firmę Wydawnictwo C.H.BECK Sp. z o.o ul. Generała Zajączka 9
01-518 Warszawa – za zakup teczek kadrowca
41. Faktura VAT Nr F34/08/00753 z dnia 12.09.2008r na kwotę 99,00 zł wystawiona
firmę Media – Export ul. Szopena 1 44-120 Pyskowice – za zakup czajnika
42. Faktura VAT Nr 57/09/082 z dnia 12.09.2008r na kwotę 12,00 zł wystawiona
przez Sklep z Artykułami Przemysłowymi II Urszula Rzeszutko ul. Piłsudskiego 4
44-120 Pyskowice – za zakup szczotki
43. Faktura VAT Nr 56/09/08 z dnia 08/09/2008 r na kwotę 38,00 zł wystawiona przez
Sklep z Artykułami Przemysłowymi II Urszula Rzeszutko ul. Piłsudskiego 4
44-120 Pyskowice – za zakup szczotki ryżowej i kija drewnianego

ROZDZIAŁ 85214 – Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne

ROZDZIAŁ 85214 & 3110

plan 326.888,20 zł wykonanie 217.549,09 zł (5% 10.877,45 zł)

Skontrolowano:

Listę wypłat zasiłków celowych za miesiąc październik 2008r. nr OPS-8121/C/208/08 z dnia
28.10.2008r. na kwotę 3.400,00 zł

Listę wypłat zasiłków okresowych za miesiąc grudzień 2008r. nr OPS-8123/141/08 z dnia
16.12.2008r. na kwotę 5.509,94 zł

Listę wypłat zasiłków celowych za miesiąc grudzień 2008r. nr OPS-8121/C/263/08 z dnia
15.12.2008r. na kwotę 1.300,00 zł

ROZDZIAŁ 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe ubezpieczenia społecznego

ROZDZIAŁ 85212 & 3110

Plan 3.108.232,00zł, wykonanie 2.842.763,43zł (5% 142.138,17 zł)

Skontrolowano:

Lista wypłat Nr OPS/8182/83/12/08 z dnia 17.12.2008r na kwotę 158.020,80 zł

Lista wypłat z funduszu alimentacyjnego Nr OPS/8187/W/7/12/08 z dnia 17.12.2008r
na kwotę 49.010,00 zł



W/w dokumenty opisane są w sposób prawidłowo. Sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym i zatwierdzone przez Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej i głównego księgowego.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie procedury zasad wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków ze środków publicznych w roku 2008. Nie stwierdzono również nieprawidłowości w zakresie planowania i dysponowania środkami finansowymi oraz ewidencjonowania środków i bieżącej kontroli wydatków.

Dyrektor kontrolowanej jednostki Pani mgr Lidia Selerzyńska-Martela została poinformowana o przysługującym jej prawie zgłoszenia zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu.

Protokół sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli.
Na tym protokół zakończono.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń/ z zastrzeżeniami co do:

Pyskowice, dn. 24.09.2009.

OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
44-120 Pyskowice, ul. Cicha 1
tel./fax 032/ 233-23-55
NIP 909-07-04-133

/Pieczęć jednostki kontrolowanej/

DYREKTOR
Ośr. Pomocy Społecznej
w Pyskowicach

mgr Lidia Selerzyńska-Martela

/podpis Dyrektora jednostki/

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Kanner

/podpis Głównego Księgowego/

/podpisy kontrolujących/

Agnieszka Kazubek.....

Marzena Maj.....

Pyskowice, dnia 18.09.2009 r.

Protokół

Z przeprowadzonej kontroli w Szkole Podstawowej nr 4 w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 23 w dniu 07.09.2009r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice Nr RZ 0151-Fn/100/09 z dnia 22 czerwca 2009 r.

Kontrola została przeprowadzona przez zespół w składzie:

Elżbieta Sznajder- upoważnienie Burmistrza Miasta nr Or 0113-23/09 z dnia 01.07.09

Edyta Nieczypor- upoważnienie Burmistrza Miasta nr Or 0113-23/09 z dnia 01.07.09

W okresie objętym kontrolą funkcję dyrektora sprawowała Pani mgr Jolanta Maciąg.

Główną księgową była Pani Janina Kural.

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w dniu 07.09.2009 r

Kontrola zgodnie z art.187 pkt.3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2005 nr 249 poz.2104 z późn.zm) swoim zakresem objęła co najmniej 5% wydatków badanej jednostki w roku 2008, przeprowadzenia wstępnej celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowanie procedur kontroli dotyczących badania i porównywania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych w jednostkach Gminy Pyskowice zgodnie z wytycznymi do przeprowadzenia kontroli.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielały:

- Pani mgr Jolanta Maciąg – Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 4 w Pyskowicach - w zakresie organizacyjnym i finansowym ;
- Bernadeta Sakowska –Kierownik administracyjno-gospodarczy
- Janina Kural – Główny księgowy;

Okres objęty kontrolą: rok 2008

Dane ogólne o jednostce:

- określenie jednostki: Szkoła Podstawowa nr 4 w Pyskowicach
- forma organizacyjno – prawna: jednostka budżetowa;
- podstawa działania:
 1. Uchwała nr XII /119/95 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 21.03/1995r w sprawie powołania miejskich szkół podstawowych w Pyskowicach oraz Statut Szkoły przyjęty Uchwałą Rady Pedagogicznej dnia 13.10.2004r
 - 2.Regulamin wynagradzania pracowników nie będących nauczycielami zatrudnionych w Szkole Podstawowej nr 4 z dnia 08.06.2001r załącznik do Regulaminu obowiązujący od 08.05.2006r.
 3. Instrukcja obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych do Zarządzenia nr 7/2001/2002 Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 4 w Pyskowicach z dnia 20.01.2002r
 - 4.Zarządzenie nr 5/2007/2008 Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 4 w Pyskowicach z dnia 09.11.2007r w sprawie ustalenia procedur kontroli wewnętrznej w Szkole Podstawowej nr 4 zgodnie z wymogami art. 47 ustawy z 30.06.2005r o finansach publicznych /Dz. U. Nr 249 poz.2104 z 2005r z późn. Zm./
- kierownik jednostki: mgr Jolanta Maciąg powołana uchwałą Zarządu Miasta nr Z/42/98/99 z dnia 17.08.1999r w sprawie powierzenia stanowiska Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 4 w Pyskowicach.
- główny księgowy Janina Kural zatrudniona przez Dyrektor ZOPO od dnia 01.09.1991 na czas nieokreślony.;

Podstawy prawne w oparciu o które dokonano kontroli:

- Ustawa z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (tekst jednolity) (Dz.U z 2002 Nr 76 poz. 694)
- Ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U z 20 grudnia) (Dz.U. z 2005 r. Nr 249 poz. 2104)
- Ustawa z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (tekst jednolity) (Dz.U. z 2004 Nr 256 poz. 2572)

Badaniem objęto:

- plany finansowe;
- terminowe rozliczanie z kontrahentami;
- dokumentację źródłową dotyczącą poniesionych wydatków;
- celowość wydatku;
- obieg dokumentów
- realizację procedur wynikających z obowiązujących w jednostce przepisów wewnętrznych.;

Budżet kontrolowanej jednostki na 2008 r. według planu jednostkowego (po zmianach) wynosił :

- plan ogółem : **1 976 359,00 zł**
- wydatki ogółem: **1 922 378,12 zł**
- kwota podlegająca kontroli: **96,118,91 zł**

Dowody księgowe - faktury po opisanii i podpisaniu pod względem merytorycznym i formalno rachunkowym, rejestrowane są w rejestrze wydatków zgodnie z klasyfikacją budżetową.

Pod względem merytorycznym faktury podpisuje Dyrektor Szkoły Pani mgr Jolanta Maciąg lub zastępca Dyrektora Pani mgr Anna Kupka

Po względem formalno –rachunkowym faktury podpisuje pracownik kancelarii Pani Bernadeta Sakowska lub Pani Dorota Żebrowska

Oryginały faktur dostarczane są do księgowości ZOPO za potwierdzeniem odbioru.

Kopie faktur znajdują się w jednostce. Dokumenty przechowywane są w zamkniętych szafach w Sekretariacie szkoły.

Na fakturach płatnych przelewem zamieszczona jest data wpływu faktury do Szkoły.

Szkoła dysponuje stałą zaliczką w wys. 1000,- zł. Faktury gotówkowe dostarczane są do księgowości ZOPO średnio raz w miesiącu- sporządzane jest zestawienie faktur do rozliczenia.

Na dokumentach zamieszczona jest także data wpływu faktury do księgowości ZOPO.

Każdy dokument jest zatwierdzony przez Dyrektora lub Zastępcę Dyrektora oraz przez Głównego księgowego ZOPO Panią Janinę Kural.

Prowadzony jest rejestr zamówień publicznych. Nie jest prowadzony rejestr umów.

Rozdział 80101-4170 wydatki na wynagrodzenia bezosobowe

Plan 1000,-

Wykonanie 0

Rozdział 80101– 4210 zakup materiałów i wyposażenia

Plan po zmianach: 38 320,00 zł

Wykonanie: 38 023,04 zł

Kontrolą objęto 69,59% wydatków

Dokonano następujących zmian w planie w ostatnim kwartale 2008r. Przeniesienia między paragrafami.

Zarządzenie Burmistrza Miasta Pyskowice RZ-0151-Fn/171/08 z dnia 29.10.2008 zwiększenie środków o kwotę 8940,-

Zarządzenie Burmistrza Miasta Pyskowice RZ-0151-Fn/195/08 z dnia 27.11.2008 zwiększenie środków o kwotę 5000,-

Zarządzenie Burmistrza Miasta Pyskowice RZ-0151-Fn/211/08 zwiększenie środków o kwotę 1000,-

Sprawdzono następujące wydatki za IV kwartał 2009r.:

1/ Faktura 591/09/F a z dnia 06.10.2008 Widok –DOM Mariusz Trojanowski, ul. Armii Krajowej 28 Pyskowice na kwotę 8,78. art. przemysłowe do konserwacji szkoły. Zapłacono gotówką .Rozliczono czekiem 29.10.2008 –Wyciąg bankowy nr 157/2008

2/Faktura 44/291 z dnia 11.10.2208 wystawiona przez Tesco Polska sp. z o.o. Hipermarket Gliwice ul. Łabędzka 26 na kwotę 81,30 – zakup środków czystości zapłacono gotówką. Rozliczono czekiem 29.10.2008r- WB 157/2008

3/Faktura 630/08/FA z dnia 16.10.2008r Widok –DOM , Pyskowice ul. Armii Krajowej 28 na kwotę 49,21 - art. przemysłowe . Zapłacono gotówką .Rozliczono czekiem 29.10.2008- WB 157/20008

4/ Rachunek 135/2008 z dn. 23.10.2008 FHU AGAPA, Pyskowice ul. Szpitalna 5 na kwotę 20,00 – dorabiane kluczy zapłacono gotówką. Rozliczono czekiem 29.10.2008r-WB 157/2008

5/ Faktura 646/08/ F a z dnia 24.10.2008r Widok DOM M. Trojanowski ,Pyskowice ul. Armii Krajowej 28 na kwotę 212,66 zakup art. do konserwacji. Zapłacono gotówką.

Rozliczono czekiem 29.10.2008 –W B 157/2008

6/Faktura 938/ITS/2008 z 4.11.2008r ITS electronic Adian Hoinka , Pyskowice ul. Traugutta 67b/2 zakup tonerów do kserokopiarki na kw. 666,29 zapłacono przelewem. 19.11.2008 –WB 169/2008 /

7/Frakura FV/02455/08 z dnia 29.10.2008r PH ELEKTRO -2001 , Pyskowice ul. Armii Krajowej 28 na kwotę 45,14 – zakup żarówek. Zapłacono gotówką. Rozliczono czekiem 26.11.08 – WB 174/2008

8/Faktura FV/02472/08 z dnia 31.10.2008 PH ELEKTRO -2001 ,Pyskowice ul .Armii Krajowej 28 na kwotę 33,01 - zakup żarówek halogenowych . Zapłacono gotówką. Rozliczono czekiem 26.11/08- WB 174/2008

9/Faktura 658/08/FA z dnia 3.11.2008 WIDOK-DOM M. Trojanowski , Pyskowice ul. Armii Krajowej 23 na kwotę 33,38 - zakup farby. Zapłacono gotówką 03.11.08 Rozliczono czekiem 26.11.08 –WB 174/2008

10/Faktura FV/02524/08 z dnia 06.11.2008 PH Elektro -2001 , Pyskowice ul. Armii Krajowej 28 na kwotę 46,77 - zakup art. przemysłowych. Zapłacono gotówką. Rozliczono czekiem 26.11.08- WB 174/2008

11/Faktura FV550/2008 z dnia 06.11.2008 Piekarnia Cukiernia G. Helios ,Pyskowice ul. Hutnicza 8 na kwotę 38,49 zakup środków czystości. Zapłacono gotówką 06.1.2008r. Rozliczono czekiem 26.11.2008r- WB 174/2008

12/Faktura KfV/08/1797 z dnia 12.11.2008r Danuta Schmidtko ,Pyskowice ul. Pl. Piłsudskiego 1 na kwotę 7,60 - zakup art. biurowych . Zapłacono gotówką 12.11.2008 . Rozliczono czekiem 26.11.2008- WB 174/2008

13/Faktura 94/08/FA z dnia 24.11.2008 FH ALDO Dariusz Buławka ,ul. Szpitalna 7 Pyskowice na kwotę 19,03 - zakup soli do posypywania chodnika. Zapłacono gotówką 24.11.08 .Rozliczono czekiem 26.11.08- WB 174/2008

14/Faktura FV/006064/08 z dnia 02.12.08 BAM sp. jawna Wyposażenie Szkół i Biur Rybnik ul. Niedobczyka 94 na kwotę 849,12 - zakup szaf do świetlicy szkolnej. Zapłacono przelewem 05.12.2008r.- WB 180/2008

15/Faktura 10299/2008 z dnia 04.12.2008 wystawiona przez EUROCOLOR ,Pyskowice ul. Mickiewicza 44 – na kwotę 5084,09 - zakup drzwi aluminiowych . Zapłacono przelewem 9.12.2008 –WB 182/2008

16/Faktura 1006/08 z dnia 10.12.2008 Przed. Wielobranżowe. GAZ –POŻ, Toszek ul. Górnosłaska 5 na kwotę- 1463,11 - zakup węża ppoż. Zapłacono przelewem 15.12.2008r- WB 185/2008

17/Faktura 42/2008 z dnia 19.12.2008 salon Meblowy Wiesław Jeziorny ,Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 20 na kwotę 3340 ,- zakup meblościanki do klas lekcyjnych. .Zapłacono przelewem 23.12.2008- WB 190/2008

18/Faktura 43/2008 z dnia 22.12.2008 wystawiona przez salon meblowy Wiesław Jeziorny Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 20 na kwotę 1220,- zakup 2 szaf do sal lekcyjnych. Zapłacono przelewem 23.12.2008. –WB 190/2008

19/Faktura FV/006635/06 z dnia 18.12.2008 BAM Sp.jawna Wyposażenie Szkół i Biur ul. Niedobczyka 94 , Rybnik na kwotę 1818,00 - zakup ławek do Sali gimnastycznej. Zapłacono przelewem 30.12.2008r – WB 192/2008

20/Faktura FV 006915/08 z 3.12.2008 BAM sp. jawna Wyposażenie Szkół i Biur ,ul. Niedobczyka 94 Rybnik na kwotę 8073,83 – zakup sprzętu sportowego . zapłacono przelewem 31-12.08 –WB 193/2008

21/Faktura F69/08/909 z 30.12.2008r wystawiona przez AVANUS Południe sp. z o. o Zabrze ul. Wolności 330 na kwotę 995,- zakup radia CD i urządzeń gospodarczych. Zapłacono przelewem 31.12.2008 –WB 193/2008

22/Faktura F69/08/908 z dnia 30.12.2008 wystawiona przez AVANUS Południe Spółka z oo., Zabrze ul. Wolności 330 na kwotę 949,- zakup lodówki .Zapłacono przelewem 31.12.2008 –WB 193/2008

Zestawienie rachunków z 30.12.2008

23/Faktura 240/08 z dnia 18.11.2008 Sklep Olimpijczyk , Pyskowice ul. Armii Krajowej 1 Na kwotę 115,01 - zakup siatki do siatkówki. Zapłacono gotówka 18,11/08/ Rozliczono zaliczką 30.12.2008- rozliczenie zaliczki

24/Faktura 1438/FA z dnia 25.11.2008 Świat Wkrętów s. c., Pyskowice ul .Armii Krajowej 28 Na kwotę 36,75-materiały na bieżącą konserwację. .Zapłacono gotówką. Rozliczono 30.12.08-rozliczenie zaliczki

25/Faktura KfV/08/1897 z dnia 27.11.2008 DRAMA D. Schmidtko , Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 11,97 - zakup materiałów biurowych. Zapłacono gotówką. Rozliczono 30.12.08-rozliczenie zaliczki

26/Faktura 718/08/FA z dnia 28.11.08 WIDOK DOM M. Trojanowski Pyskowice ul. Armii Krajowej 28 na kwotę 25,22 – zakup artykułów przemysłowych. Zapłacono gotówką 28.11.08 .Rozliczono 30.12.08-rozliczenie zaliczki

27/Faktura KVF 08/1936 z dnia 02.12.2008 wystawiona przez DRAMA D. Schmidtko Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1 na kwotę 18,04 - zakup art. biurowych.. Zapłacono gotówką. Rozliczono 30.12.08-rozliczenie zaliczki

28/Faktura FV /02812/08 z dnia 04.12.08 wystawiona przez PH ELEKTRO -2001 Pyskowice ul. Armii Krajowej 28 na kwotę 51,24 - zakup żarówek . Zapłacono gotówką. Rozliczono 30.12.08-rozliczenie zaliczki

29/Faktura 448909 z dnia 17.12.2008 -TESCO Polska s p z oo. Hipermarket Gliwice ul. Łabędzka 26 na kwotę 16,49 - zakup środków czystości. Zapłacono gotówką. Rozliczono 30.12.08.-rozliczenie zaliczki

30/Faktura FV/02984 /08 z dnia 19.12.2008 PH ELEKTRO-2001 Pyskowice ul. Armii Krajowej 28 na kwotę 304.- zakup 2 lamp na potrzeby szkoły. Zapłacono gotówką. Rozliczono 30.12.08-rozliczenie zaliczki

31/Faktura FV /02985/08 z dnia 19.12.08 wystawiona przez PH ELEKTRO -2001 Pyskowice ul. Armii Krajowej 28 na kwotę 107,75 – zakup żarówek . Zapłacono gotówką. Rozliczono czekiem 30.12.08-WB 192/2008

32/Faktura FV/03012/08 z dnia 22.12.2008r PH ELEKTRO -2001 Pyskowice ul. Armii Krajowej 28 na kwotę 594,31- zakup świetlówek i materiałów na konserwację . Zapłacono gotówką. Rozliczono czekiem 30.12.08- WB 192/2008

Rozdział 80101-4270 zakup usług remontowych

Plan po zmianach 11147,00

Wykonanie 11099,38

Kontrolą objęto 100% wydatków

Zmiany –Zarządzenie BM RZ 0151-Fn/127/08 z 25.08.08 zwiększenie w rozdz. 4270 o kwotę 9159.00

Remonty nadzorowane są przez Inspektora Nadzoru Pana Gerarda Przybyłę - pracownika Wydziału Planowania Przestrzennego i Inwestycji Urzędu Miasta Pyskowice.

Sprawdzany jest kosztorys planowanego remontu przygotowany przez Wykonawcę

Zlecenia na wykonanie remontu podpisywane jest przez Dyrektora oraz przez Wykonawcę.

Po zakończeniu prac, spisywany jest protokół odbioru zleconego remontu podpisany przez Dyrektora jednostki oraz Inspektora Nadzoru.

Dokumentacja dot. remontów przechowywana jest w jednostce w odrębnym segregatorze .

1/ Faktura FV 112/ITS/2008 z dnia 04.02.2008 wystawiona przez ITS electronic Adian Choinka Pyskowice ul. Traugutta 67b/2 - na kwotę 97,60 – konserwacja kserokopiarki. Zapłacono przelewem 08.02.08r. –WB 21/2008

2/Faktura 172/ITS/2008 z dnia 19.02.08 wystawiona przez ITS electronic Adian Hoinka Pyskowice ul. Traugutta 67b/2 - na kwotę 122,00 – konserwacja kserokopiarki .Zapłacono przelewem 20.02.2008r- WB 27/2008

3/Faktura 437/ITS/2008 z dnia 14.05.2008r wystawiona przez ITS electronic Adian Hoinka, Pyskowice ul. Traugutta 67b/2 -na kwotę 97,60 – konserwacja ksera.
Zapłacono przelewem 16.05.2008r -WB 75/2008

4/Faktura 501/ITS/2008 z dnia 10.06.2008r wystawiona przez ITS electronic Adian Hoinka Pyskowice ul. Traugutta 67b/2 - na kwotę 97,60 – konserwacja kserokopiarki. Zapłacono przelewem 13. 06.2008r WB 91/2008

5/Faktura F/PYSK/0316/08 z dnia 30.06.2008 wystawiona przez Fenix Komputer sp. j Michał Nowak , Piotr Szmatoch, Gliwice ul. Akademicka 2 -na kwotę 195,00- naprawa komputera w sekretariacie. Zapłacono przelewem 20.06.2008r- WB 95/2008

6/Faktura 467/08 z dnia 11.08.2008 Zakład Usługowo- handlowo-Produkcyjny MIREX, Mirosław Kapiciak , Toszek ul. Parkowa 2- na kwotę 60,00- naprawa kosiarki.
Zapłacono gotówką 11.08.2008. Rozliczono 10.09.09 -WB 133/2008

7/Faktura 742/IKS/2008 z dnia 03.09.2008r wystawiona przez ITS electronic Adian Choinka, Pyskowice ul. Traugutta 67b/2 na kwotę 97,60 – konserwacja kserokopiarki.
Zapłacono przelewem 05.09.2008r -WB 130/2008

8/Faktura 750/ITS/2008 z dnia 04.09.2008r wystawiona przez ITS electronic Adian Hoinka, Pyskowice ul. Traugutta 67b/2 na kwotę 158,60– konserwacja ksera.
Zapłacono przelewem 5.09.2008r -WB 130/2008

9/Faktura FV 2008-10/38 z dnia 29.10.2008r Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „AKORD”, Pyskowice ul. Wojska Polskiego 2b/4 -na kwotę 128,40- naprawa instalacji domofonowej.
Zapłacono przelewem 04.11.2008r-. WB 161/2008

10/Faktura 65/2008 z dnia 28.08.2008 wystawiona przez Zakład Remontowo-Wykonawczy W. Biryńczyk ,Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 18 na kwotę 9158,99- malowanie klatki schodowej, holu i korytarza na I-szym piętrze SP 4.

Kosztorys z dnia 11.08.2008r na malowanie jw. Umowa podpisana w dniu 18,08,2008 na kwotę 9158,99 . Protokół odbioru podpisany przez Inspektora nadzoru , Dyrektora oraz Wykonawcę.

Zapłacono przelewem 04.09.2008r.- WB 129/2008

11/ Faktura 937/ITS/2008 z 4.11.2008r ITS electronic Adian Hoinaka ,Pyskowice ul. Traugutta 67b/2 Na kwote 398,00- naprawa kserokopiarki . Zapłacono przelewem 19.11.2008.- WB 169/2008

12/ Faktura 88/2008 z dnia 10.11.2008r Zakład Remontowo Budowlany ELREM Wiesław Biryńczyk , Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 9 miejscowa naprawa dachu budynku Szkoły Podstawowej nr 4 na kwotę -488,00 . Zapłacono przelewem 19.11.2008 – WB169/2008

Rozdział 80101-3020 zakup odzieży ochronnej i pomoc zdrowotna

Plan po zmianach: 6700zł

Wykonanie: 6573,31

Kontrolą objęto 100% wydatków

Obuwie i odzież ochronna przydzielana jest zgodnie z instrukcją przydziału odzieży roboczej, środków ochrony indywidualnej oraz z regulaminem BHP .

Limit na zakup odzieży ustalany jest przez Dyrektora Szkoły. Od kilku lat wysokość kwoty na zakup odzieży i obuwia nie uległ zmianie. Dresy dla nauczycieli w-f przysługują co 3 lata, obuwie co 2 lata ,koszulka oraz spodenki co rok.

Dla każdego pracownika prowadzona jest kartoteka z datą otrzymania przez pracownika obuwia lub odzieży . Pracownicy potwierdzają odbiór podpisem

1/Rachunek 3/04 z dnia 16.04.08 Sklep Wielobranżowy Regina Kaźmierczak Stare Olesno ul. Starowiejska 57 na kwotę 46.00 -zakup fartuchów . Zapłacono gotówką
Rozliczono 25.04.09 -WB 62/2008

2/Faktura PAK/02125/2008/1025 z dnia 14.02.2008 wystawiona przez Real Zabrze ul. R Sztubacza 1 na kwotę 193,09 – zakup proszków dla pracowników w ramach BHP. Zapłacono gotówką 14.02.2008r. Rozliczono 27.02.2008r-WB 31/2008

3/ Faktura 67/RUM/08 z dnia 31.07.08 FHU Delta Sklep CH” AUCHAN –RUMIA” Rumia Grunwaldzka 108 na kwotę 269,99 zakup odzieży dla nauczyciela WF. Zapłacono gotówką. Rozliczono czekiem 10.09.08 –WB 133/2008

4/Faktura 23/08 z dnia 15.07.2008r wystawiona przez ARCO Paweł Nogły, Jacek Dudak Sp. Jawna Katowice Al. W. Korfanteo 193/331 na kwotę 259,01 – zakup bluzy dla nauczyciela WF. Zapłacono gotówką 15.07.2008r Rozliczono czekiem 27.08.2008r –WB 124/2008

5/Faktura Nr 47/07/08/ z dnia 30.07.2008 wystawiona przez PLANET SPORT Centrum Handlowe” Forum „ Gliwice ul. Lipowa 1 na kwotę 397,00 – zakup obuwia sportowego i odzieży dla nauczyciela W-F. Zapłacono gotówką 30.07.2008.

Rozliczono 27.08.08 zaliczką pobraną 03.07.2008 w wys. 1400,- WB 103/2008

Zwrot pozostałej kwoty 743,99- 27.08.2008r -WB 124/2008

6/ Faktura 432089 z dnia 16.07.2008 Tesco Polska sp. z o.o. Hipermarket Gliwice Ul. Łabędzka 26 na kwotę 49,00- zakup obuwia profilaktycznego. Zapłacono gotówką 16.07.2009. Rozliczono czekiem 6.08.08r. -WB 118/2008

7/ Faktura 08/138 z dnia 15.07.08 Sklep Obuwniczy „Cizemka” Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13 na kwotę 49,00 –zakup obuwia BHP. Zapłacono gotówką. Rozliczono czekiem 6,08.2008r-. WB 118/2008

8/ Faktura 08/139 z dnia 16.07.08 Sklep Obuwniczy „Cizemka” Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13 na kwotę 50,00 –zakup obuwia BHP. Zapłacono gotówką. Rozliczono czekiem 6,08.2008r.- WB 118/2008

9/ Faktura 08/140 z dnia 16.07.08 Sklep Obuwniczy „Cizemka” Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13 na kwotę 49,00 –zakup obuwia BHP. Zapłacono gotówką. Rozliczono czekiem 6,08.2008r- WB 118/2008.

10/ Faktura 08/142 z dnia 25.07.08 Sklep Obuwniczy „Ciżemka” Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13 na kwotę 50,00 –zakup obuwia BHP. Zapłacono gotówką.
Rozliczono czekiem 6,08.2008r.- WB 118/2008

11/ Faktura 08/143 z dnia 25.07.08 Sklep Obuwniczy „Ciżemka” Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13 na kwotę 50,00 –zakup obuwia BHP. Zapłacono gotówką.
Rozliczono czekiem 6,08.2008r. -WB 118/2008

12/ Faktura 08/144 z dnia 25.07.08 Sklep Obuwniczy „Ciżemka” Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13 na kwotę 50,00 –zakup obuwia BHP. Zapłacono gotówką.
Rozliczono czekiem 6,08.2008r.- WB 118/2008

13/ Faktura 25/SZO/2008 z 20.07.2008 PPHU WIGO -GRAF sp. z o o Katowice ul. Pl. Grunwaldzki 5-10 na kwotę 238,- - zakup koszulki i spodenek dla nauczyciela WF. Zapłacono gotówką 20.07.2008 Rozliczono czekiem 29.10.2008- WB 157/2008

14/ Faktura 58/09/2008 z dnia 15.09.2008 Sklep z Artyk. Przemysłowymi Urszula Rzeszutko Pyskowice ul. Pl. Piłsudskiego 4 na kwotę- 50,02 - zakup rękawic gumowych. Zapłacono gotówką. Rozliczono czekiem 29.10.08r -WB 157

15/ Faktura 78/2008 z 19.11.2008 Handel Obwoźny Skup - Sprzedaż Odzieży Roboczej Bytom ul. Felińskiego 54/7 na kwotę 73,20 – zakup obuwia i rękawic BHP. Zapłacono gotówką 19.11.2008 . Rozliczono czekiem 26.11.2008 - WB 174/2008

Pozostała kwotę w wysokości 4700,- została wydatkowana na zapomogi zdrowotne dla nauczycieli zgodnie z przepisami .Zapomogi przyznaje Komisja ds. Zapomóg Zdrowotnych
Przyznano 9 nagród zdrowotnych.

Lista płac dla 4 osób w m-cu czerwcu 2008 raport kasowy 17/2008

Lista płac dla 5 osób w m-cu grudniu 2008r raport kasowy 33/2008 wypłata gotówkowa oraz WB 191/2008

Rozdział 80101 – 4260 zakup energii

Plan po zmianach 67500,00 zł

Wykonanie 61883,41zł

Kontrolą objęto 46 % wydatków

1/ Faktura FV/0109/01/2008 z dnia 31.01.2008r wystawiona przez IDEA 98 Sp. z o.o.
Tarnowskie Góry ul .Zagórska 83 na kwotę -3795,59 zakup energii cieplnej .
Zapłacono przelewem 08.02.08r. WB 21/2008

2/Faktura FV/0273/02/2008 z dnia 29.02.2008 wystawiona przez IDEA 98 Sp. z o.o.
Tarnowskie Góry ul .Zagórska 83 na kwotę -2658,29 zakup energii cieplnej .
Zapłacono przelewem 10.03.08r. WB 36/2008

3/ Faktura U/04/0002241/0608R z dnia 20.03.2008r wystawiona przez Vattenfall Sales
Poland sp. z o.o Gliwice ul. Barlickiego 2 na kwotę 1949,51- zakup energii elektrycznej.
Zapłacono przelewem 04.04.2008r WB 50/2008

4/ Faktura FV0605/04/2008 z dnia 30.04.2008 wystawiona przez IDEA 98 Sp z o.o.
Tarnowskie Góry ul .Zagórska 83 na kwotę -3017,04 zakup energii cieplnej .
Zapłacono przelewem 09.05.08r. WB 70/2008

5/ Faktura U/04/000 2241/0708R z dnia 21.05.2008 wystawiona przez Vattenfall Sales
Poland sp. z o.o Gliwice ul. Barlickiego 2 na kwotę 2185,52- zakup energii elektrycznej.
Zapłacono przelewem 02.06.08 WB 84/2008

6/ faktura FV 1404/10/2008 z dnia 31.10.2008 wystawiona przez IDEA 98 Sp z o.o.
Tarnowskie Góry ul .Zagórska 83 na kwotę -3419,50 zakup energii cieplnej
Zapłacono przelewem 13.11.2008r WB166/2008

7/ Faktura 005/027735/08 31.10.08 wystawiona przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i
kanalizacji Sp. z o.o. Gliwice u. Rybnicka 47 na kwotę 445,68 - zużycie wody
Zapłacono przelewem 25.11.2008 -WB 170/2008. Wpłynęło do szkoły 21.11.08. data wpływu
do ZOPO 24.11.08 . Termin zapłaty 20.11.08- ustalono nowy termin zapłaty.

8/ FV/1571/11/2008 z dnia 29.11.2008r wystawiona przez IDEA 98 Sp. z o.o.
Tarnowskie Góry ul .Zagórska 83 na kwotę -4822,05 zakup energii cieplnej .

Zapłacono przelewem 8,12,2008r WB 181/2008

9/ Faktura FV 1726/12/2008 z dnia wystawiona przez IDEA 98 Sp z o.o.

Tarnowskie Góry ul .Zagórska 83 na kwotę -6000,- zakup energii cieplnej .

Zapłacono przelewem 23.12.2008r WB 190/2008

10/ Faktura 00510270850/2007 z 31.12.2007 wystawiona przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i kanalizacji Sp. z o.o. Gliwice u. Rybnicka 47 na kwotę 333,91 - zużycie wody. Zapłacona 11.01.2008 WB 5/2008

Rozdział 80101 – 4300 zakup usług pozostałych

Plan po zmianach: 14000,00zł

Wykonanie: 12830,90 zł

Kontrolą objęto 42% wydatków

1/ Faktura 365/08 z 29.02.2008r wystawiona przez Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Pyskowicach ul. Zaolszany 3 - na kwotę 639,86- wywóz śmieci. Zapłacona dn. 10.03.2008r WB 36/2008

2/ Faktura 3/2008 z 30.01.2008r wystawiona przez Firmę Marek Domagała Nadzór Budowlany, Projekt , Kosztorys Zbrośławice ul. Bytomska 25 na kwotę 350,- przegląd stanu technicznego budynku. Zapłacono przelewem 04.02.2008 - WB 18/2008

3/ Faktura 104/04/2008 z dnia 14.04.2008 wystawiona przez FK KLIMAWENT A. Korytkowski i F. Korytkowski sp. jawna Żory ul. Św. Stanisława 17 na kwotę 671,- Wykonanie przeglądu wentylacji . zapłacono przelewem 25.04.2008r WB 62/2008

4/ faktura TR/27/2008 z dnia 30.05.2008 wystawiona przez Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych sp. z o.o. Pyskowice ul. Strzelców Bytowskich 9 na kwotę- 376,31 - doprowadzenie prądu do wentylatorów/ zapłacono przelewem 05.06.2008r. WB 86/2008

5/faktura 4387/08 z dnia 30.06.2008 wystawiona przez Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Pyskowicach ul. Zaolszany 3 - na kwotę 639,86- wywóz smieci.

Zapłacona dn. 10.07.2008r WB 105/2008

6/ Faktura 445/08/08 z dnia 20.08.2008r Rejonowy Mistrz Kominarski rejon Pyskowice Jerzy Filip Pyskowice ul. Wojska Polskiego 25 na kwotę 1101,05 . – przegląd przewodów kominowych. Zapłacona przelewem dn. 20.08.2008r. WB 122/2008

7/ faktura FV10672/08 z dnia 31.10.2008 wystawiona przez Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Pyskowicach ul. Zaolszany 3 - na kwotę 959,79- wywóz śmieci. Zapłacona dn. 13.11.2008r WB 166/2008

8/ Faktura FV 11202/08 z dnia 22.12.2008r wystawiona przez Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Pyskowicach ul. Zaolszany 3- na kwotę 639,86- wywóz śmieci. Zapłacona dn. 23.12.2008r. WB 190/2008

Rozdział 85412- 4300

Plan 45450,00

Wykonanie 32396,30

Kontrola objęto 100% wydatku

1. Faktura FS 12/2008 z 30.04.2008r P.W INTER KOMPLEKS sp. z o.o. ul. Wylotowa 7 Kołobrzeg na kwotę 9500 - wpłata na” zieloną szkołę „ dla 3 klas- zapłacono przedpłatą 14.04.2008 -WB 54/2008 Pismo Dyrektora Szkoły .
- 2 Faktura FS 35/2008 z 20.05.2008 P.W INTER KOMPLEKS sp. z o.o. ul. Wylotowa 7 Kołobrzeg na kwotę 14957,00 - wpłata na” zieloną szkołę „ dla 3 klas. Zapłacono przelewem 20.05.2008r - WB 77./2008
- 3 Faktura 47/2008 z dnia 28.05.2008 FS P.W INTER KOMPLEKS sp. z o.o. ul. Wylotowa 7 Kołobrzeg na kwotę 7899,30 wpłata na” zieloną szkołę „ dla 3 klas Zapłacono przelewem 26.06.2008r- WB 99/2008

W wyniku kontroli dowodów finansowo – księgowych dokumentujących w/w wydatki budżetowe pod względem legalności, kompletności i rzetelności dokumentu, w którym operacja została ujęta nieprawidłowości nie stwierdzono.

Dyrektor jednostki i główny księgowy zapewniają przestrzeganie procedur kontroli oraz prowadzą wstępną ocenę zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków.

Opisywanie rachunków, podpisywanie i sprawdzanie pod względem merytorycznym nie budzą zastrzeżeń. Wszystkie faktury zostały zatwierdzone przez dyrektora jednostki i głównego księgowego.

Wykonanie budżetu za 2008 r. potwierdzone jest sprawozdaniem budżetowym złożonym przez Szkołę Podstawową Nr 4

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach z czego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod pozycją 93 .

Kierownik kontrolowanej jednostki został poinformowany o przysługującym prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Podpis Dyrektora

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jolanta Maciąg

Szkoła Podstawowa Nr 4

ul. Wojska Polskiego 23

44-120 PYSKOWICE

tel./fax: (032) 233-20-10

tel. (032) 793-42-50

NIP 969-06-83-552 Regon 00072457

podpis Głównego Księgowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

mgr Janina Kural

podpisy zespołu kontrolującego

.....

.....

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w **Szkole Podstawowej Nr 6**
w Pyskowicach
w dniach od 02.09.2009 do 07.09.2009r

Kontrolę przeprowadzono na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151 – Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009r w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok oraz Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151 – Fn/100/09 z dnia 22.06.2009r w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej.

Kontroli dokonał zespół w składzie:

- Jolanta Michalska – inspektor Urzędu Miejskiego w Pyskowicach,
 - Monika Polak - młodszy referent Urzędu Miejskiego w Pyskowicach.
- na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta Pyskowice nr Or.0113-24/09 z dnia 01 lipca 2009r

Zakres kontroli:

Kontrola w zakresie przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych w jednostce.

Okres objęty kontrolą:

co najmniej 5% wydatków jednostki organizacyjnej w 2008 roku.

Dane ogólne:

1. Określenie jednostki: Szkoła Podstawowa Nr 6 w Pyskowicach
2. Forma organizacyjno – prawna: jednostka budżetowa
3. Podstawa działania: uchwała nr XII/119/95 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 21.03.1995r w sprawie powołania miejskich szkół podstawowych w Pyskowicach oraz Statut Szkoły przyjęty uchwałą Rady Pedagogicznej nr 7/2008/2009 z dnia 15.01.2009r.
4. Kierownik jednostki: Pani mgr Anna Zwiorek – Rotkegel powołana na stanowisko Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 6 w Pyskowicach Zarządzeniem Nr RZ 0151-ZOPO/78/07 Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 23 kwietnia 2007 roku w sprawie powierzenia stanowiska Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 6 w Pyskowicach w okresie: 01.05.2007r. – 31.08.2011r.
5. Główny Księgowy: Pani Janina Kural, zatrudniona przez Dyrektora ZOPO od dnia 01.09.1991 roku na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony.



6. W trakcie kontroli informacji udzielała Pani Janina Lach – kierownik gospodarczy – w zakresie organizacyjnym i finansowym oraz Pani Janina Kural – w zakresie finansowym.

Ustalenia kontroli:

Kontroli dokonano w zakresie ustalonym art. 187 ust. 3 ustawy z dnia 30.06.2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z 2005r z późn. zm.)

Działania kontrolne:

Zapoznanie się z niżej wymienionymi dokumentami:

- 1) Procedury kontroli wewnętrznej oraz zasad wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań i dokonywania wydatków w Szkole Podstawowej Nr 6 wprowadzone Zarządzeniem Nr 8/2007 Dyrektora SP6 z dnia 04.12.2007r ,
- 2) Instrukcja obiegu i kontroli dokumentów finansowo – księgowych oraz informacji niejawnych wprowadzona Zarządzeniem Nr 8/2001/2002 Dyrektora SP6 z dnia 18.02.2002r. Załącznikami do w/w Instrukcji są: terminarz wpływu dokumentów księgowych do ZOPO (zał. Nr 1) oraz wzory podpisów osób upoważnionych do sprawdzania i zatwierdzania dokumentów (zał. Nr 2),
- 3) Regulamin pracy Szkoły Podstawowej Nr 6 w Pyskowicach (uzgodniony z organizacją związkową), którego załącznik stanowi tabela norm przydziału odzieży sportowej dla nauczycieli wychowania fizycznego oraz odzieży roboczej i ochronnej dla pracowników obsługi,
- 4) Regulamin w sprawie zasad wykorzystywania środków finansowych przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej (uzgodniony z organizacją związkową), nr dokumentu SP6/0111/14/2005,
- 5) Zarządzenie Dyrektora SP6 Nr 13/2006/2007 z dnia 21.06.2007 oraz aneks do Zarządzenia z dnia 30.04.2008 w sprawie pokrywania kosztów zakupu okularów używanych przy pracy z komputerem.

Ponadto ustalono:

- 1) Ilość etatów:
 - nauczyciele + pedagodzy: 24 etaty – 24 osoby,
 - obsługa: 11 etatów – 14 osób [administracja – 2 etaty (3 osoby); sprzątaczk, szatniarki, kucharki, pomoc kuchenne – 7 etatów (7 osób); konserwator, podwórkowy, 2 sprzątaczk – po 1/2 etatu (2 etaty – 4 osoby)]
 - 2) Akta osobowe pracowników przechowywane są w sekretariacie szkoły, zabezpieczone w metalowej szafie.
 - 3) Zakresy czynności pracowników znajdują się w ich aktach osobowych.
 - 4) W sekretariacie prowadzony jest rejestr upoważnień i pełnomocnictw oraz rejestr rachunków i faktur.
 - 5) Na podstawie wpisów do książki kontroli ustalono, że szkoła kontrolowana była przez przedstawicieli tut. Urzędu oraz właściwe Kuratorium Oświaty.
- Protokoły z w/w kontroli przechowywane są w sekretariacie szkoły.

Badaniem objęto:

- 1) plany finansowe,
- 2) celowość poszczególnych wydatków,
- 3) dokumentację dotyczącą poniesionych wydatków,
- 4) terminowe rozliczanie z kontrahentami,
- 5) realizację procedur wynikających z obowiązujących w jednostce przepisów wewnętrznych.

Budżet kontrolowanej jednostki na 2008 rok według planu jednostkowego wynosił **1.891.279,-zł**, wykonanie wynosi **1.842.345,84 zł** (co stanowi 97,41 % planu) zatem kwota podlegająca kontroli wynosi co najmniej **92.117,29 zł**

Środki na wynagrodzenia osobowe pracowników na 2008 rok zaplanowano w oparciu o dokonaną analizę wielkości zatrudnienia, obowiązujące stawki zaszeregowania, wymiar czasu pracy, należne dodatki do wynagrodzeń.

Ponadto skontrolowano zadania:

Dział 801, rozdział 80101

1. Zakup materiałów i wyposażenia - § 4210 (IV kwartał)

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 11.000,- zł wg uchwały budżetowej. Kwota ta została zwiększona o środki z wynagrodzeń i innych paragrafów do wysokości **35.635,-zł**

wykonanie: 35.625,52,-zł co stanowi 99,97% planu

Kontroli poddano następujące faktury:

- f-ra nr 29/08 z dnia 19.12.2008r na kwotę 280,60 zł wystawiona przez
Zakład Stolarski Horst Zworek
ul. Glinicka 8, 44-180 Toszek
zakup drewnianych donic
- f-ra nr 1148/08 z dnia 16.12.2008r na kwotę 306,00 zł wystawiona przez
„Hebar” – Henryk Barczyk
ul. Hutnicza 3, 42-674 Zbrostawice
zakup 3 sztuk moskitier w ramce
- f-ra nr F69/08/790 z dnia 9.12.2008r na kwotę 598,00 zł wystawiona przez
AVANS Południe Sp. z o.o.
ul. Wolności 330, 41-800 Zabrze
zakup 2 odkurzaczy
- f-ra nr 5753/08 z dnia 9.12.2008r na kwotę 90,00 zł wystawiona przez
„Ferro – Met” Spółka jawna W.J. Jesionowsky
ul. Kilińskiego 90, 90-012 Łódź
zakup samozamykacza do drzwi Telesco Delta Fleki 1759S

- f-ra nr 12/2008/1190 z dnia 2.12.2008r. na kwotę 2.250,00 zł wystawiona przez
M-J Tronik J.Sojka, E.Paczyński Spółka jawna
ul. Strzelców Bytomskich 14, 44-109 Gliwice
zakup komputera i drukarki do sekretariatu szkoły /wpisano do księgi inwentarzowej jako środek trwały/
- f-ra nr #147/2008/9263 z dnia 18.11.2008r. na kwotę 49,90 zł wystawiona przez
Carrefour Polska Sp. z o.o.
ul. Targowa 72, 03-734 Warszawa
ul. Lipowa 1, 44-100 Gliwice
zakup ładowarki do aparatu cyfrowego (Duo Charger ZAA200)
- f-ra nr FV/0420/10/2008 z dnia 24.10.2008r. na kwotę 215,10 zł wystawiona przez
Agencja SUKURS
ul. Gen. Zajączka 9a/c1, 01-518 Warszawa
zakup prenumeraty na 2009r. – „Biblioteka w szkole” i „Wszystko dla szkoły”
- f-ra nr F012498/08/11-00 z dnia 18.11.2008r. na kwotę 2.059,86 zł wystawiona przez
„Chemifarb” S.A.
Al. Wyzwolenia 2, 35-501 Rzeszów
zakup wykładziny dywanowej do świetlicy oraz 10 kg płynu antypoślizgowego do mocowania płytek /wykładzinę wpisano do księgi inwentarzowej na kwotę 1.808,27,-zł/
- f-ra nr 1411/PRE/2008 z dnia 24.10.2008r. na kwotę 106,33 zł wystawiona przez
AGA – PRESS Sp. z o.o.
ul. Wojska Polskiego 1, 85-171 Bydgoszcz
zakup prenumeraty czasopisma Victor Junior na 2009r.
- f-ra nr 731/WIT/2008 z dnia 23.10.2008r. na kwotę 13.637,16 zł wystawiona przez
FHU Witpol E.Witczak
ul. Leśna 1J, 44-144 Żernica
zakup 50 stolików szkolnych, 50 krzesełek oraz 4 tablic – zamówienie nr BHS/2192 z dnia 7.10.2008r. /wpisano do księgi inwentarzowej/
- f-ra nr 3744/2008 z dnia 24.10.2008r. na kwotę 192,00 zł wystawiona przez
„Nowator” Ośrodek Szkoleniowo – Doradczy
ul. Kozielecka 52, 44-100 Gliwice
prenumerata „Biuletyn Oświatowy” na 2009r.
- f-ra nr 521/08 z dnia 9.10.2008r. na kwotę 558,20 zł wystawiona przez
„LUŚKA 1” J.Myjak – PPHU
ul. Wyzwolenia 37, 44-120 Pyskowice

Kierownik

zakup uszczelek, wężyków, wyłączników, desek sedesowych, gwoździ, grabi, zamków, syfonów umywalkowych do bieżących napraw i konserwacji.

- f-ra nr 1145-08 z dnia 24.10.2008r. na kwotę 1.707,27 zł wystawiona przez
Firma Handlowa „Tesa” E.Jaguś
ul. Pionierska 52, 42-609 Tarnowskie Góry
zakup tuszy i tonerów do drukarek

W/w wydatki zostały zrealizowane w IV kwartale 2008r na łączną kwotę 22.050,42 zł, co stanowi 61,88% planowanych wydatków na 2008r.

Ponadto skontrolowano następujące wydatki z przedmiotowego paragrafu:

- f-ra nr 737/08 z dnia 14.07.2008r. na kwotę 1.677,54 zł wystawiona przez
Firma Handlowa „Tesa” E.Jaguś
ul. Pionierska 52, 42-609 Tarnowskie Góry
zakup materiałów kancelaryjnych do sekretariatu
- f-ra nr 2008/234/KM z dnia 1.07.2008r. na kwotę 570,96 zł wystawiona przez
Zakład Usług i Produkcji Różnej „Drukarnia”
ul. Sienkiewicza 2, 41-800 Zabrze
zakup dzienników szkolnych i żywieniowych na rok 2008/2009
- f-ra nr 431/08 z dnia 17.04.2008r. na kwotę 333,52 zł wystawiona przez
Firma Handlowa „Tesa” E.Jaguś
ul. Pionierska 52, 42-609 Tarnowskie Góry
zakup płynu do zmywarki
- f-ra nr 4/08 z dnia 14.01.2008r. na kwotę 437,00,-zł wystawiona przez
„LUŚKA 1” J.Myjak – PPHU
ul. Wyzwolenia 37, 44-120 Pyskowice
zakup uszczelek, krat, desek sedesowych i wyłączników w celu wymiany zużytych w wc

2. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe - § 4170

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 3216,00 zł

wykonanie 3216,00 zł 100%

Kontroli poddano wszystkie umowy zlecenia:

- umowa zlecenie nr 1/2008 zawarta z osobą fizyczną w dniu 15.05.2008r, przedmiot umowy – odnowienie sali nr 44 (drapanie ścian, uzupełnienie gipsem ścian i sufitu, malowanie sufitu i ścian, malowanie lamperii, malowanie kaloryferów), termin wykonania ustalony w umowie na 3 dni, wartość umowy 796,00 zł.

Umowa zrealizowana w terminie. Wykonanie prac zostało potwierdzone protokołem odbioru prac z dnia 19.05.2008r Należność za wykonanie przedmiotu umowy wypłacona w terminie na podstawie rachunku z dnia 19.05.2008r.

- umowa zlecenie nr 2/2008 zawarta z osoba fizyczną w dniu 30.05.2008r, przedmiot umowy – wykonanie przeglądu stanu technicznego elementów budynku szkoły, termin wykonania umowy: do dnia 17.06.2008r, wartość umowy 120,00 zł.
Umowa zrealizowana w terminie. Wykonanie prac zostało potwierdzone stosownym protokołem z dnia 17.06.2008r Należność za wykonanie przedmiotu umowy wypłacona w terminie na podstawie rachunku z dnia 18.06.2008r.
- umowa zlecenie nr 3/2008 zawarta z osoba fizyczną w dniu 02.06.2008r, (w umowie podane uprawnienia zleceniobiorcy) przedmiot umowy – wykonanie pomiarów instalacji elektrycznej i odgromowej w SP 6, termin wykonania umowy: do dnia 23.06.2008r, wartość umowy 2.300,00 zł.
Umowa zrealizowana w terminie. Wykonanie prac zostało potwierdzone stosownym protokołem z dnia 23.06.2008r Należność za wykonanie przedmiotu umowy wypłacona w terminie na podstawie rachunku z dnia 24.06.2008r.

3. Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - § 3020

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 4336,00 zł

wykonanie 4261,83 zł 98,29%

Kontroli poddano wszystkie poniesione wydatki:

- Lista płac D na kwotę 724,00 zł, nr rej 1/3020/08, nr rejestru księg. 467/08, sporządzona na podstawie pisma Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 6 w Pyskowicach z dnia 3.06.2008r. - dofinansowanie do zakupu okularów korygujących dla 4 pracowników SP 6 wykonujących czynności służbowe przy monitorze ekranowym (praca przy komputerze).
Wszystkie czynności przeprowadzone zgodnie z procedurą określoną w Zarządzeniu Dyrektora SP 6 nr 13/2006/2007 z dnia 21.06.2007r z późn. zm.
- f-ra nr 35/2008 z dnia 14.10.2008r. na kwotę 270,17 zł wystawiona przez
Sklep sportowy „Olimpijczyk” s.c.M.Pędzik, B.Witkowska
ul. Armii Krajowej 1, 44-120 Pyskowice
zakup odzieży sportowej dla nauczyciela w-f – zakupu dokonano zgodnie z tabelą norm przydziału, stanowiącą załącznik do Regulaminu pracy SP.6.
- f-ra nr 35/10/207 z dnia 14.10.2008r. na kwotę 248,95 zł wystawiona przez
„Go sport”
ul. Ostrobramska 75B, 04-175 Warszawa
zakup odzieży sportowej dla nauczyciela w-f – zakupu dokonano zgodnie z tabelą norm przydziału, stanowiącą załącznik do Regulaminu pracy SP.6.

- f-ra nr 36/10/207 z dnia 14.10.2008r. na kwotę 49,95 zł wystawiona przez
„Go sport”
ul. Ostrobramska 75B, 04-175 Warszawa
zakup odzieży sportowej dla nauczyciela w-f- zakupu dokonano zgodnie z tabelą norm przydziału, stanowiącą załącznik do Regulaminu pracy SP.6.
- f-ra nr 4/10 z dnia 15.10.2008r. na kwotę 68,00 zł wystawiona przez
Handel Obwoźny R.Kaźmierczak
ul. Starowiejska 57, 46-300 Olesno
zakup 2 fartuchów dla pracowników obsługi (sprzątaczek) – zakupu dokonano zgodnie z tabelą norm przydziału, stanowiącą załącznik do Regulaminu pracy SP.6.
- Lista płac D z dnia 27.10.2008r. na kwotę 2.636,00 zł, sporządzona na podstawie pisma Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 6 w Pyskowicach z dnia 23.10.2008r.
Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli SP 6, przyznane przez Komisję (protokół z posiedzenia komisji przyznającej zapomogi zdrowotne z dnia 22.10.2008r.) zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie SP6 dot. Wykorzystywania środków finansowych przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej.
- f-ra nr 3548/G/2008 z dnia 5.11.2008r. na kwotę 264,76 zł wystawiona przez
Proteko” Sp. z o.o.
ul. Hutnicza 1/1, 42-600 Tarnowskie Góry
zakup obuwia profilaktycznego i rękawic roboczych dla stanowisk roboczych - zakupu dokonano zgodnie z tabelą norm przydziału, stanowiącą załącznik do Regulaminu pracy SP.6.

4. Zakup usług remontowych - § 4270

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 44.638,00 zł
wykonanie 44.287,38 zł 99,21%

Kontroli poddano wszystkie wydatki:

- f-ra nr 268/08 z dnia 6.05.2008r. na kwotę 146,40 zł wystawiona przez
Jarosław Turoń
ul. Norwida 20a/5, 41-700 Ruda Śląska
naprawa i konserwacja komputera oraz wymiana wentylatora w komputerze w pracowni komputerowej
- f-ra nr 10/2008 z dnia 9.05.2008r. na kwotę 9.999,12 zł wystawiona przez
Pracownia Architektoniczna „Archidea” s.c. S.Bondek, M.Galuk
ul. Wyszyńskiego 31, 44-120 Pyskowice

liż P. K.

wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej dotyczącej remontu sali gimnastycznej

- umowa nr 1/2008 z dnia 29.02.2008r.

- protokół zdawczo – odbiorczy nr 1 z dnia 30.04.2008r.

- f-ra nr FV2008-03/13 z dnia 8.04.2008r. na kwotę 292,80 zł wystawiona przez
PW „AKORD” *Czesław Chłopecki*
ul. Wojska Polskiego 2b/4, 44-120 Pyskowice
naprawa instalacji alarmowej w sali komputerowej
- f-ra nr 157/2008 z dnia 6.03.2008r. na kwotę 90,28 zł wystawiona przez
Jarosław Turoń
ul. Norwida 20a/5, 41-700 Ruda Śląska
konserwacja komputera
- f-ra nr FV2008-08/04 z dnia 25.02.2008r. na kwotę 341,60 zł wystawiona przez
PW „AKORD” *Czesław Chłopecki*
ul. Wojska Polskiego 2b/4, 44-120 Pyskowice
naprawa instalacji alarmowej w salach komputerowych
- f-ra nr 49/U/XII/08 z dnia 8.12.2008r. na kwotę 488,00 zł wystawiona przez
Firma Handlowa „Tesa” E.Jaguś
ul. Pionierska 52, 42-609 Tarnowskie Góry
naprawa 2 drukarek i faxu w sekretariacie
- f-ra nr 03/11/08 z dnia 28.11.2008r. na kwotę 10.745,44 zł wystawiona przez
„S&S Bau” Sp. z o.o.
ul. Mickiewicza 68, 44-120 Pyskowice
malowanie farbą emulsyjną i olejną holu, kuchni, korytarza i klatki schodowej
- umowa z dnia 08.08.2008r (termin wykonania do 26.08.2008r)
- protokół odbioru robót z dnia 29.08.2008r
- f-ra nr 04/11/08 z dnia 28.11.2008r na kwotę 5.226,24 zł wystawiona przez
„S&S Bau” Sp. z o.o.
ul. Mickiewicza 68, 44-120 Pyskowice
malowanie sali komputerowej i wc
- zlecenie z dnia 10.10.2008r,
- protokół odbioru robót z dnia 07.11.2008r
- f-ra nr 05/11/08 z dnia 28.11.2008r. na kwotę 1.909,25 zł wystawiona przez
„S&S Bau” Sp. z o.o.
ul. Mickiewicza 68, 44-120 Pyskowice
miejscowa naprawa pokrycia dachowego łącznika szkoły
- zlecenie z dnia 10.10.2008r,

- protokół odbioru robót z dnia 07.11.2008r

- f-ra nr 139/FG/08 z dnia 24.11.08 na kwotę 1.891,00 zł wystawiona przez
„Swisspol” Sp. z o.o.
ul. Daszyńskiego 5, 44-100 Gliwice
konserwacja i naprawa kopiarki
- f-ra nr 9490/2008 z dnia 5.11.2008r. na kwotę 9.017,51 zł wystawiona przez
PPHU „Eurocolor” Spółka jawna Z.Rutkowski, G.Gazda
ul. Mickiewicza 44, 44-120 Pyskowice
dostawa i wymiana okien w szatni
- zlecenie z dnia 9.10.2008r.
- protokół odbioru robót z dnia 5.11.2008r.
- f-ra nr 108/2008 z dnia 14.10.2008r. na kwotę 1.493,28 zł wystawiona przez
„SNET4U” A.Swoboda
ul. Orzeszkowej 21, Gliwice
wykonanie połączenia okablowania struktury sieci komputerowej w drugiej sali
komputerowej oraz włączenie jej do struktury istniejącej sieci w szkole
- f-ra nr 10/2008 z dnia 14.10.2008r. na kwotę 2.243,86 zł wystawiona przez
Andrzej Surwiło
ul. Szopena 2/2/5, 44-120 Pyskowice
wykonanie instalacji elektrycznej sieci komputerowej w pracowni komputerowej
- f-ra nr FR14/2008 z dnia 25.01.2008r. na kwotę 402,60 zł wystawiona przez
Zakład Produkcji Kotłów CO „JUBAM”, Irena Bartnik
ul. Powstańców Śląskich 3, 43-190 Mikołów
naprawa i montaż regulatora kotła CO

5. Energia - § 4260

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 130.000,00 zł
wykonanie 118.498,34 zł 91,15%

Kontroli poddano następujące faktury:

- f-ra nr HSWO/FB/71/08/0000651 z dnia 18.12.2008r. na kwotę 5.039,68 zł
wystawiona przez PGNiG S.A. Górnośląski Oddział Obrotu Gazem Zabrze, Gazownia
Zabrzeńska ul. Mikulczycka 5, 41-800 Zabrze
zużycie gazu za okres 08.12.2008 – 18.12.2008
- f-ra nr HSWO/FB/48/2007/000651 z dnia 31.12.2007r. na kwotę 14.437,47 zł
wystawiona przez PGNiG S.A. Górnośląski Oddział Obrotu Gazem Zabrze, Gazownia
Zabrzeńska ul. Mikulczycka 5, 41-800 Zabrze
zużycie gazu za okres 30.11.2007 – 31.12.2007

- f-ra nr U/04/5480008/0408R z dnia 26.02.2008r. na kwotę 2.766,73 zł wystawiona przez
Vattenfall Sales Polska Sp. z o.o.
ul. Barlickiego 2, 44-100 Gliwice
zużycie energii elektrycznej w okresie od 04.12.2007 do 07.02.2008r
- f-ra nr 005/005053/2008 z dnia 28.08.2008r. na kwotę 505,67 zł wystawiona przez
PWiK Sp. z o.o.
ul. Rybnicka 47, Gliwice
zużycie wody i odprowadzenie ścieków za okres 24.01.2008 – 22.02.2008

Kwota poddana kontroli w w/w paragrafie wynosi 22.749,55 zł co stanowi 17,50% planowanych wydatków.

6. Zakup usług pozostałych - § 4300

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 13.900,00 zł
wykonanie 13.861,08 zł 99,72%

Kontroli poddano następujące faktury:

- f-ra nr 101 z dnia 30.12.2008r. na kwotę 437,00 zł wystawiona przez
Usługi szklarskie S.Mitkowski
ul. Sikorskiego 60, Pyskowice
szklenie okna szkłem zespolonym
- f-ra nr 01/03/08/IT z dnia 4.03.2008r. na kwotę 305,00 zł wystawiona przez
Firma „Stożek”
ul. M.Konopnickiej 28, 44-180 Toszek
przygotowanie materiałów do strony internetowej
- f-ra nr 07100877 z dnia 6.03.2008r. na kwotę 639,20 zł wystawiona przez
Urząd Dozoru Technicznego
ul. Szczyliwicka 34, 02-353 Warszawa
zapłacenie dozoru rocznego za kotły wodne i zbiorniki ciśnieniowe w kotłowni
- f-ra 3543/08 z dnia 30.04.2008r. na kwotę 319,93 zł wystawiona przez
MPGK Sp. z o.o.
ul. Zaolśzany 3, 44-120 Pyskowice
wywóz odpadów w okresie 1.04.2008 – 30.04.2008

Kwota poddana kontroli w w/w paragrafie wynosi 1.701,13 zł co stanowi 12,24% planowanych wydatków.

Poniesione wyżej wydatki są uwzględnione w planie rzeczowo - finansowym jednostki na 2008r. Celowość każdego wydatku uzasadniana jest przez Dyrektora szkoły w formie należytego opisu faktury bądź rachunku i potwierdzana jego podpisem. Każdy z w/w dokumentów potwierdzających dany wydatek sprawdzany jest pod względem merytorycznym oraz formalnym i rachunkowym, a następnie zatwierdzany do wypłaty. Czynności te wykonywane są przez osoby do tego upoważnione, zgodnie z wykazem, o którym mowa na wstępie niniejszego protokołu.

Terminowość przekazywania dokumentów do ZOPO jest każdorazowo zachowywana. Nie budzi także zastrzeżeń terminowość realizacji faktur i rachunków.

W trakcie kontroli dowodów finansowo – księgowych dokumentujących w/w wydatki nie stwierdzono nieprawidłowości pod względem legalności, kompletności i rzetelności dokumentu.

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 6 została poinformowana o przysługującym jej prawie zgłoszenia zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do niniejszego protokołu w ciągu 7 dnia od daty jego podpisania.

Niniejszy protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli Szkoły Podstawowej Nr 6 pod poz. 47

Na tym protokół zakończono.

Pyskowice dnia 21.09.2009r

Pieczętka jednostki kontrolowanej,

SZKOŁA NR 6
ul. 1000-lecia 83 233
tel./fax: (032) 233 23 17; (032) 401 04 27

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 6 w Pyskowicach



mgr Anna Zwiorek-Rotkegel

Podpis Głównego Księgowego
jednostki kontrolowanej

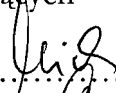
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych


mgr Jolanta Kural

Podpisy osób
kontrolujących

1. Jolanta Michalska
2. Monika Polak






PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w Gimnazjum nr 1 w Pyskowicach

Kontrolę przeprowadzono w dniu 2.07.2009 r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ-0151-Fn/99/09 z dnia 18.06.2009 r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej oraz upoważnienia nr Or.0113-15/09 z dnia 01.07.2009 r.

Kontrolę przeprowadziła komisja w składzie:

1/ Marzena Maj – podinspektor Wydziału Finansowo-Budżetowego

2/ Agnieszka Kazubek – rzecznik prasowy

Zakres kontroli

Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli oraz przeprowadzanie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym, pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli wewnętrznej działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Jednostki Organizacyjne Gminy Pyskowice.

Okres objęty kontrolą:

Co najmniej 5 % wydatków Jednostki Organizacyjnej w 2008 r.

Dane ogólne:

1. **Nazwa jednostki:** Gimnazjum nr 1 w Pyskowicach
2. **Forma organizacyjno – prawna:** jednostka budżetowa
3. **Podstawa działania:** Uchwała Rady Miejskiej nr VIII/83/99 z dnia 14.03.1999 r. w sprawie założenia Gimnazjum nr 1 w Pyskowicach przy ulicy Strzelców Bytomskich 1; Statut zatwierdzony Uchwałą nr 9 Rady Pedagogicznej z dnia 16.06.2000 r.
4. **Dyrektor jednostki:** pani Ewa Šijak, powołana na stanowisko zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ-0151-2000/190/04 z dnia 28 października 2004 roku na okres od 01.11.2004 r. do 31.08.2009 r.
5. **Główny Księgowy:** pani Janina Kural, zatrudniona przez dyrektora ZOPO od dnia 01.09.1991 r. na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony w wymiarze ¼ etatu. Obecnie jest pracownikiem pełnoetatowym.
6. **W trakcie kontroli informacji udzieliła:** pani Irena Iracka i pani Maria Dittrich.

Kontrolą objęto:

- plany finansowe
- terminowe rozliczanie z kontrahentami
- dokumentację źródłową dotyczącą poniesionych wydatków
- umowy skutkujące zobowiązaniami finansowymi
- celowość wydatku
- realizację procedur wynikających z obowiązujących w jednostce przepisów wewnętrznych.

Stan faktyczny:

Budżet kontrolowanej jednostki na 2008 rok według planu jednostkowego wynosił – 2.485.105,00 zł. Wykonanie 2.436.921,59 zł.

Zatem kwota podlegająca kontroli wynosi co najmniej – 121.846,07 zł

Kontrolą objęto środki w wysokości – 144.603,44 zł

Wyrywkowo skontrolowano następujące faktury z zakresu działalności jednostki:**Rozdział 80110\$4270**

Plan – 13.722,80 zł

Wykonanie – 13.719,89 zł

5% - 685,99 zł

1. Faktura VAT nr S/08/01/13 z dnia 15.01.2008 r., Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „HENSONIK”, 41-819 Zabrze ul. Franciszkańska 32/30, na kwotę 453,84 zł za naprawę, regenerację kserokopiarki.
2. Faktura VAT nr 53/2008 z dnia 02.07.2008 r., Zakład Remontowo – Wykonawczy ELREM W.Biryńczyk, 44-120 Pyskowice, ul. Strzelców Bytomskich 18 a, na kwotę 6 500,00 zł za wykonanie i montaż okapu kuchennego.
3. Faktura VAT nr 89/2008 z dnia 10.11.2008 r., Zakład Remontowo – Wykonawczy ELREM W.Biryńczyk, 44-120 Pyskowice, ul. Strzelców Bytomskich 18 a, na kwotę 610,00 zł, za zamontowanie wentylatora i malowanie kuchni.
4. Faktura VAT nr SH08/11/19 z dnia 18.11.2008 r., Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „HENSONIK”, 41-819 Zabrze ul. Franciszkańska 32/30, na kwotę 861,32 zł, za generalny remont i konserwację ksero.
5. Faktura VAT nr SH08/11/20 z dnia 18.11.2008 r., Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „HENSONIK”, 41-819 Zabrze ul. Franciszkańska 32/30, na kwotę 1182,18 zł, za generalny remont i konserwację ksero.

6. Faktura VAT nr 01/11/2008, z dnia 28.11.2008 r., PPHU „S&S” F.Schlenga, 44-120 Pyskowice, ul. Mickiewicza 68, na kwotę 2000,80 zł, za malowanie sal.
7. Faktura VAT 01/12/2008, z dnia 19.12.2008 r., S&S” F.Schlenga, 44-120 Pyskowice, ul. Mickiewicza 68, na kwotę 2111,75 zł, za naprawę piłkochwyków na boisku szkolnym.

Rozdział 80110\$3020

Plan – 7.115,00 zł

Wykonanie – 7.105,54 zł

5% - 355,27 zł

1. Faktura VAT nr 27/01/2008, z dnia 21.01.2008 r., Centrala Zaopatrzenia i Usług Medycznych H.Majchrzak, Sklep Medyczny, 44-120 Pyskowice, ul. Wojska Polskiego 9, na kwotę 350,00 zł, za zakup butów profilaktycznych.
2. Faktura VAT nr FS13/2008, z dnia 23.01.2008 r., PHU ERCAR, R.Jaworek, 44-120 Pyskowice, ul. Wolności 14a, na kwotę 55,00zł, za spodnie drelchowe dla konserwatora.
3. Faktura VAT FS16/2008, z dnia 25.01.2008 r., PHU ERCAR, R.Jaworek, 44-120 Pyskowice, ul. Wolności 14a, na kwotę 28,50 zł, za roboczą koszulkę dla konserwatora.
4. Faktura VAT nr 08/05 z dnia 28.01.2008 r., Sklep Obuwniczy „Cizemka”, G.Wolski, 44-120 Pyskowice, ul. Wojska Polskiego 13, na kwotę 75,00 zł, za buty profilaktyczne.
5. Faktura VAT nr 9/02/08, z dnia 08.02.2008 r., Sklep Obuwniczy „Cizemka”, G.Wolski, 44-120 Pyskowice, ul. Wojska Polskiego 13, na kwotę 55,00 zł, za buty profilaktyczne.
6. Faktura VAT nr FS/28/2008 z dnia 18.02.2008 r., PHU ERCAR, R.Jaworek, 44-120 Pyskowice, ul. Wolności 14a, na kwotę 44,81 zł, za fartuch, rękawice ochronne i okulary ochronne dla nauczyciela.
7. Faktura VAT nr FS/51/2008, z dnia 31.03.2008 r., PHU ERCAR, R.Jaworek, 44-120 Pyskowice, ul. Wolności 14a, na kwotę 40,50 zł, za fartuch i rękawice do pracowni chemicznej.
8. Lista wypłat ekwiwalentu za pranie odzieży za I i II kwartał na kwotę 397,50 zł.
9. Faktura VAT nr 2008/05/480/840, z dnia 17.05.2008 r., Decathlon Sp. z o.o., 03-286 Warszawa, ul. Malborska 53, na kwotę 49,99 zł, za koszulkę dla nauczyciela wychowania fizycznego.
10. Lista wypłat za okulary na kwotę 250,00 zł dla dyrektora szkoły.
11. Faktura VAT nr 13/05/08, z dnia 27.05.2008 r., KAMEX II Sp. z o.o., Sklep firmowy M1, 41-800 Zabrze, ul. Szkubacza1, na kwotę 79,00 zł, za szorty dla nauczyciela wychowania fizycznego.
12. Lista płac z dnia 16.06.2008 r., na kwotę 1682,50 zł, za pomoc zdrowotną zgodnie z regulaminem pomocy zdrowotnej nauczycielom Gimnazjum nr 1, z dnia 13.10.2006 r.



13. Lista płac z dnia 14.07.2008 r., na kwotę 250,00 zł, za okulary.
14. Lista płac z dnia 09.10.2008 r., na kwotę 250,00 zł, za okulary.
15. Lista wypłat z dnia 14.07.2008 r., na kwotę 127,50 zł, za ekwiwalent na pranie odzieży, za III kwartał.
16. Lista wypłat, na kwotę 213,75 zł, za ekwiwalent na pranie odzieży, za IV kwartał.
17. Faktura VAT nr 2/12/08, z dnia 01.12.2008 r., FHU MAX-HURT, S.Ujazda, 44-120 Pyskowice, al. 1 Maja, na kwotę 315,99 zł, za fartuch dla pracowników kuchni.
18. Faktura VAT nr 123/07/08, z dnia 25.11.2008 r., P.Nagły, J.Dudak S.J., 40-153 Katowice, ul. Korfantego 193, na kwotę 239,00 zł, za buty dla nauczyciela wychowania fizycznego.
19. Lista płac z dnia 11.12.2008 r., na kwotę 1682,50 zł, za pomoc zdrowotną dla 4 osób.
20. Faktura VAT nr 4/12/08, z dnia 11.12.2008 r., FHU MAX-HURT, S.Ujazda, 44-120 Pyskowice, al. 1 Maja, na kwotę 667,00 zł, za fartuchy, koszule dla pracowników.
21. Faktura VAT nr 17/12/08, z dnia 16.12.2008 r., Centrala Zaopatrzenia i Usług Medycznych H.Majchrzak, Sklep Medyczny, 44-120 Pyskowice, ul. Wojska Polskiego 9, na kwotę 52,00 zł, za zakup butów profilaktycznych.
22. Faktura VAT nr 08/254/, z dnia 18.12.2008 r., Obuwniczy „Ciżemka”, G.Wolski, 44-120 Pyskowice, ul. Wojska Polskiego 13, na kwotę 200,00 zł, za obuwie skórzane dla pracowników.

Rozdział 80110\$3240

Plan - 10.000,00 zł

Wykonanie – 5.560,00 zł

5% - 278,00 zł

1. Potwierdzenie odbioru stypendium za wyniki w nauce oraz osiągnięcia sportowe w I półroczu 2007/2008, na kwotę 1724,00 zł.
2. Potwierdzenie odbioru stypendium za wyniki w nauce oraz osiągnięcia sportowe w II półroczu 2007/2008, na kwotę 3836,00 zł.

Rozdział 80110\$4170

Plan- 150,00 zł

Wykonanie – 150,00 zł

5% - 7,50 zł

1. Rachunek 1/2008, z dnia 29.05.2008 r., na podstawie umowy zlecenia, Jerzy Grochowski, 44-120 Pyskowice, ul. Matejki 4/1/3, na kwotę 150,00 zł, za zaktualizowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego.

Rozdział 80110\$4210

Plan – 38.673,00 zł

Wykonanie – 38.672,17 zł

5% - 1.933,60 zł

1. Faktura VAT nr 1029/08, z dnia 30.09.2008 r., Firma Handlowa TESA Elżbieta Jaguś, 42-609 Tarnowskie Góry, ul. Pionierska 52, na kwotę 3 370, 51 zł, za zakup środków czystości.
2. Faktura VAT nr 5541/2008, z dnia 29.09.2008 r., ZPUM KALIBER S.C. A.Bułaciński, K.Bułacińska, Knurów, ul Rudka 46, na kwotę 86,00 zł, za dyplomy dla nauczycieli i pracowników.
3. Faktura VAT nr FV/000005/10/2008, z dnia 02.10.2008 r., Firma Handlowa POLMARKUS Marek Schmidt, Sklep Budmar, 44-120 Pyskowice, ul Wojska Polskiego 7, na kwotę 318,90 zł, za materiały do naprawy toalet.
4. Faktura VAT nr FV/02217/08, z dnia 02.10.2008 r., PH Elektro2001 Teresa Sigmundczyk, 44-120 Pyskowice, ul. Armii Krajowej 28, na kwotę 511,79 zł, za żarówki i gniazdko.
5. Faktura VAT nr FV/02255/08, z dnia 07.10.2008 r., PH Elektro2001 Teresa Sigmundczyk, 44-120 Pyskowice, ul. Armii Krajowej 28, na kwotę 224,24 zł, za gniazdko.
6. Faktura VAT nr 34159/2008/503, z dnia 06.10.2008 r., TESCO Pyskowice, ul. Wyszyńskiego 12, za kwotę 24,00 zł, za torbę dla intendentki.
7. Faktura VAT nr FV000059/2008, z dnia 02.09.2008 r., Handlowa POLMARKUS Marek Schmidt, Sklep Budmar, 44-120 Pyskowice, ul Wojska Polskiego 7, na kwotę 54,10 zł, za pętle i zawory - bieżące remonty w szkole.
8. Faktura VAT nr 20826454, z dnia 09.09.2008 r., WIKTUS EMAG Sp. z o.o., 61-619 Poznań, ul. Naranowicka 150, na kwotę 53,68 zł, za zakup głowicy do kosiarki.
9. Faktura VAT nr 03160/08, z dnia 13.08.2008 r., Przedsiębiorstwo ROMIBUD S.C. Mirosław Woźny, Robert Spojda, 44-120 Pyskowice, ul. Wyszyńskiego 22/24, na kwotę 11,50 zł, za zakup kratki wentylacyjnej.
10. Faktura VAT nr 03139/08, z dnia 12.08.2008 r., Przedsiębiorstwo ROMIBUD S.C. Mirosław Woźny, Robert Spojda, 44-120 Pyskowice, ul. Wyszyńskiego 22/24, na kwotę 22,60 zł, za zakup folii malarskiej.

11. Faktura VAT nr 10/2008/1084, z dnia 31.10.2008 r., M.J.TRONIC J.Sojka, E.Paczyński, S.J., 44-109 Gliwice, ul. Strzelców Bytomskich 14, na kwotę 2170,38 zł, za zakup zestawu komputerowego do sekretariatu.
12. Faktura VAT nr 04176/08, z dnia 27.10.2008, PRO OFFICE, Elżbieta Dutkiewicz- Pstraś, 44-100 Gliwice, ul. Karola Miarki 12, na kwotę 51,24 zł, za taśmę do faksu.
13. Faktura VAT nr FVDC/KFKPPD/526508, z dnia 14.10.2008 r., RUCH S.A., Oddział w Katowicach, 41-902 Bytom, ul. Karola Miarki 8, na kwotę 75,30zł, za kontynuację prenumeraty czasopism.
14. Faktura VAT nr FA00159234, z dnia 04.11.2008 r., dr Josef Raabe Spółka Wydawnicza Sp. z o.o., 01-194 Warszawa, ul. Młynarska 8/12, na kwotę 99,98 zł, za prenumeratę „Język Polski”.
15. Faktura VAT nr 04456/08, z dnia 19.11.2008 r., OFFICE, Elżbieta Dutkiewicz- Pstraś, 44-100 Gliwice, ul. Karola Miarki 12, na kwotę 200,36 zł, za tonery do kserokopiarek.
16. Faktura VAT nr KfV/08/1881, z dnia 25.11.2008 r., DRAMA Danuta Schmidtke, 44-120 Pyskowice, Plac Piłsudskiego 1, na kwotę 17,01 zł, za koperty i kartoteki magazynowe.
17. Faktura VAT nr 03170/IDR/08, z dnia 01.12.2008 r., GCP Instytut Doskonalenia Wiedzy Prawno – Ekonomicznej Sp. z o.o., 31-752 Kraków, ul. Mrozowa 20a, na kwotę 42,00 zł, za zakup Kodeksu Oświaty.
18. Faktura VAT nr 3046/H /2008, z dnia 08.12.2008 r., Firma RAFBOL BRW Wolny S.J., 44-144 Żernica, ul. Gliwicka 1, na kwotę 1465,46 zł, za zakup talerzy i kubków do stołówki.
19. Faktura VAT nr 00182870/08, z dnia 02.12.2008 r., Josef Raabe Spółka Wydawnicza Sp. z o.o., 01-194 Warszawa, ul. Młynarska 8/12, na kwotę 106,04 zł, za aktualizację przepisów „Trudne sytuacje w Gimnazjum”.
20. Faktura VAT nr KfVKL/08/455, z dnia 09.12.2008 r., DRAMA Danuta Schmidtke, 44-120 Pyskowice, Plac Piłsudskiego 1, na kwotę 52,50 zł, za zakup tablicy korkowej, zszywek i papieru.
21. Faktura VAT nr KfV/08/1991, z dnia 09.12.2008 r., DRAMA Danuta Schmidtke, 44-120 Pyskowice, Plac Piłsudskiego 1, na kwotę 29,93 zł, za zakup materiałów biurowych do dekoracji szkoły na kiermasz.
22. Faktura VAT nr FSP/SP/F/2008/2021, z dnia 12.12.2008 r., BELLONA S.A., 00-844 Warszawa, ul. Grzybowska 77, na kwotę 38,40 zł, za prenumeratę „Mówią Wieki”.
23. Faktura VAT nr FV006270, z dnia 02.12.2008 r., BAM S.J., 44-200 Rybnik, ul. Niedopczycka 94, na kwotę 3824,67 zł, za tablice szkolne do 6 sal i biurko nauczycielskie.
24. Faktura VAT nr 42/2008, z dnia 09.12.2008 r., Sklep Sportowy „Olimpijczyk”, 44-120 Pyskowice, ul. Armii Krajowej 21, na kwotę 15,01 zł, za zakup żyłki gospodarczej.
25. Faktura VAT nr KfVKL08/438, z dnia 01.12.2008 r., DRAMA Danuta Schmidtke, 44-120 Pyskowice, Plac Piłsudskiego 1, na kwotę 25,05 zł, za zakup zeszytów i druków, oraz pracowniczych książeczek zdrowia.

26. Faktura VAT nr FBP0013/08, z dnia 26.11.2008 r., PW CHEM -TECH, 44-120 Pyskowice, ul. Paderewskiego 8, na kwotę 10,80 zł, za zakup denaturatu do czyszczenia białych tablic.
27. Faktura VAT nr FV/000055/11/2008, z dnia 17.11.2008 r., Handlowa POLMARKUS Marek Schmidt, Sklep Budmar, 44-120 Pyskowice, ul. Wojska Polskiego 7, na kwotę 215,00 zł, za zakup zaworów do toalet.
28. Faktura VAT nr KF/08/1738, z dnia 31.10.2008 r. DRAMA Danuta Schmidtko, 44-120 Pyskowice, Plac Piłsudskiego 1, na kwotę 27,27 zł, za zakup artykułów biurowych.
29. Faktura VAT nr KFKVL/08/379, z dnia 31.10.2008 r., DRAMA Danuta Schmidtko, 44-120 Pyskowice, Plac Piłsudskiego 1, na kwotę 7,90 zł, za koszulek biurowych.
30. Faktura VAT nr 206/12/08, z dnia 11.12.2008 r., Sklep Artykuły papiernicze, przemysłowe, zabawki, 44-120 Pyskowice, ul. Strzelców Bytomskich 12, na kwotę 24,01 zł, za zakup lampek choinkowych.
31. Faktura VAT nr KFV/08/20/35, z dnia 15.12.2008 r., DRAMA Danuta Schmidtko, 44-120 Pyskowice, Plac Piłsudskiego 1, na kwotę 119,03 zł, za zakup artykułów biurowych dla potrzeb kancelarii.
32. Faktura VAT nr 675/2008, z dnia 15.12.2008 r., DRAMA Danuta Schmidtko, 44-120 Pyskowice, Plac Piłsudskiego 1, na kwotę 39,13 zł, za zakup antyram i kalendarzy.
33. Faktura VAT nr 143/71794/09/AF, z dnia 17.12.2008 r., AVT Korporacja Sp. z o.o., 03-197 Warszawa, ul. Leszczynowa 11, na kwotę 36,00 zł, za prenumeratę na 2009 „Młody Technik”.
34. Faktura VAT nr PSK/0733/08, z dnia 23.12.2008 r., FENIX KOMPUTER S.J., 44-100 Gliwice, ul. Akademicka 2, za kwotę 1659,99 zł, za zestaw komputerowy dla wicedyrektora szkoły,
35. Faktura VAT nr FV/18/2008, z dnia 23.12.2008 r., FEN Meble Biurowe, 40-384 Katowice, ul. Biskupa Bednorza 32/7, na kwotę 6588,00 zł, za zakup mebli i stołu do kuchni.
36. Faktura VAT nr KFV/08/2144, z dnia 30.12.2008 r., DRAMA Danuta Schmidtko, 44-120 Pyskowice, Plac Piłsudskiego 1, na kwotę 203,32 zł, za materiały biurowe dla potrzeb kancelarii.
37. Faktura VAT nr FV/08/55, z dnia 15.01.2008 r., FH RABAT, 44-120 Pyskowice, ul. Chopina 8, na kwotę 2421,20 zł, za zakup środków czystości na I kwartał.
38. Faktura VAT nr 320/08, z dnia 25.03.2008, FH TESA Elżbieta Jaguś, 42-609 Tarnowskie Góry, ul. Pionierska 52, na kwotę 3 341,10 zł, za zakup środków czystości na II kwartał.
39. Faktura VAT nr 705/08, z dnia 04.07.2008r., TESA Elżbieta Jaguś, 42-609 Tarnowskie Góry, ul. Pionierska 52, na kwotę 2113,17 zł, za zakup środków czystości na III kwartał.

Rozdział 80110\$4260

Plan – 70.000,00 zł

Wykonanie – 66.695,00 zł

5% - 3334,75 zł

1. Faktura VAT nr FV0110/01/2008, z dnia 31.01.2008 r., IDEA98 Sp. z o.o., 42-680 Tarnowskie Góry, ul. Zagórska 83, na kwotę 5652,58 zł, opłata zmienna CO w miesiącu I/08.
2. Faktura VAT nr U/04/0002003/04/08R, z dnia 25.01.2008 r., Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o., 44-120 Gliwice, ul. Barlickiego 2, za kwotę 2350,37 zł, opłata za energię.
3. Faktura VAT nr FV0274/02/2008, z dnia 29.02.2008 r., IDEA98 Sp. z o.o., 42-680 Tarnowskie Góry, ul. Zagórska 83, na kwotę 4870,92 zł, opłata zmienna CO w miesiącu II/08.
4. Faktura VAT nr FV0440/03/2008, z dnia 31.03.2008 r., IDEA98 Sp. z o.o., 42-680 Tarnowskie Góry, ul. Zagórska 83, na kwotę 4166,64 zł, opłata zmienna CO w miesiącu III/08.
5. Faktura VAT nr U/04/0002003/0508R, z dnia 20.03.2008 r., Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o., 44-120 Gliwice, ul. Barlickiego 2, za kwotę 2748,46 zł, opłata za energię.
6. Faktura VAT nr FV0606/04/2008, z dnia 30.04.2008 r., IDEA98 Sp. z o.o., 42-680 Tarnowskie Góry, ul. Zagórska 83, na kwotę 2443,06 zł, opłata zmienna CO w miesiącu IV/08.
7. Faktura VAT nr U/04/0002003/0608R, z dnia 21.05.2008 r., Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o., 44-120 Gliwice, ul. Barlickiego 2, za kwotę 2323,73 zł, opłata za energię.
8. Faktura VAT nr FV0947/07/2008, z dnia 01.07.2008 r., IDEA98 Sp. z o.o., 42-680 Tarnowskie Góry, ul. Zagórska 83, na kwotę 1537,31 zł, opłata zmienna CO w miesiącu VII/08.
9. Faktura VAT nr U/04/0002003/0708R, z dnia 23.07.2008 r., Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o., 44-120 Gliwice, ul. Barlickiego 2, za kwotę 1329,84 zł, opłata za energię.
10. Faktura VAT nr FV1237/09/2008, z dnia 30.09.2008 r., IDEA98 Sp. z o.o., 42-680 Tarnowskie Góry, ul. Zagórska 83, na kwotę 1238,18 zł, opłata zmienna CO w miesiącu IX/08.
11. Faktura VAT nr FV1405/10/2008, z dnia 31.10.2008 r., IDEA98 Sp. z o.o., 42-680 Tarnowskie Góry, ul. Zagórska 83, na kwotę 2336,63 zł, opłata zmienna CO w miesiącu X/08.
12. Faktura VAT nr U/04/0002003/0908R, z dnia 24.11.2008 r., Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o., 44-120 Gliwice, ul. Barlickiego 2, za kwotę 2723,32 zł, opłata za energię.
13. Faktura VAT nr FV1572/11/2008, z dnia 29.11.2008 r., IDEA98 Sp. z o.o., 42-680 Tarnowskie Góry, ul. Zagórska 83, na kwotę 3322,85 zł, opłata zmienna CO w miesiącu XI/08.

14. Faktura VAT nr FV1727/12/2008, z dnia 17.12.2008 r., IDEA98 Sp. z o.o., 42-680 Tarnowskie Góry, ul. Zagórska 83, na kwotę 4122,99 zł, opłata zmienna CO w miesiącu XII/08.

Rozdział 80110\$4430

Plan - 2.000,00 zł

Wykonanie –2.000,00 zł

5% - 100,00 zł

1. Polisa nr 636A109159 UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeniowe SA, 40-203 Katowice, ul. Rozdzieńskiego 188b, na kwotę 1292,00 zł za ubezpieczenie sprzętu elektronicznego szkoły.
2. Polisa nr 642A107086 UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeniowe SA, 40-203 Katowice, ul. Rozdzieńskiego 188b, na kwotę 708,00 zł za ubezpieczenie od żywiołów i innych zdarzeń losowych.

Rozdział 80146\$4700

Plan - 11.216,00 zł

Wykonanie – 6.297,00 zł

5% - 314,85 zł

1. Faktura VAT nr 851/06/2008 z dnia 22.06.2008 r., LIBRUS Katarzyna Narewska, 40-129 Katowice, ul. Misjonarzy Oblatów 20a, na kwotę 1500,00 zł, za szkolenie na temat układania planu lekcji i zastępstw.
2. Faktura VAT nr 1343/11/2008 z dnia 18.11.2008 r., LIBRUS Katarzyna Narewska, 40-129 Katowice, ul. Misjonarzy Oblatów 20a, na kwotę 2100,00 zł, za szkolenie Rady Pedagogicznej na temat „Prawa człowieka i prawa ucznia”, „Bezpieczeństwo ucznia w sieci”.

Rozdział 85412\$4300

Plan - 132.586,00 zł

Wykonanie – 132.326,12 zł

5% - 6.616,30 zł

- Me

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Zespole Szkół
w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2

I. Charakterystyka jednostki kontrolowanej:

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej: Zespół Szkół w Pyskowicach ul. Szkolna 2,
2. Forma organizacyjno-prawna: jednostka budżetowa,
3. Podstawa działania:
 - Uchwała nr VIII/90/2003 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 23 kwietnia 2003r. w sprawie utworzenia Zespołu Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2,
 - Statut nadany Uchwałą nr X/114/03 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 18 czerwca 2003r. w sprawie nadania statutu Zespołowi Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2
4. Kierownik jednostki kontrolowanej: Pani Grażyna Piotrowska powołana na stanowisko Dyrektora Zespołu Szkół w Pyskowicach Zarządzeniem Nr RZ 0151-ZOPO/150/03 Burmistrza Pyskowice z dnia 26 sierpnia 2003 r. w sprawie powierzenia stanowiska Dyrektora Zespołu Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2 pani mgr inż. Grażynie Piotrowskiej na okres od 1 września 2003 do 31 sierpnia 2008r., Zarządzenie nr RZ 0151 - ZOPO/125/08 Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 13 sierpnia 2008r. w sprawie przedłużenia powierzenia stanowiska dyrektora Zespołu Szkół w Pyskowicach – pani mgr inż. Grażynie Piotrowskiej na okres od dnia 1 września 2008 r. do dnia 31 sierpnia 2013r.
5. Funkcję zastępcy dyrektora pełni Pani Jolanta Dąbrowska.
6. Główny księgowy: Pani Janina Kural zatrudniona w Zespole Obsługi Placówek Oświatowych w Pyskowicach na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony od dnia 01.09.1991r.
7. Informacji udzielali:
 - Pani Grażyna Piotrowska – dyrektor Zespołu Szkół
 - Pani Karina Gałązka – kierownik administracji
 - Pani Janina Kural – główny księgowy

II. Dane dotyczące przebiegu kontroli:

1. Termin przeprowadzenia kontroli: od 29 lipca 2009r. do 30 lipca 2009r. oraz 6 sierpnia 2009r.
2. Podstawa prawna:
 - a) Ustawa z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. z roku 2005 nr 249 poz. 2104 z późn. zm.),
 - b) Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z r. 2002 nr 76 poz. 694 z późn. zm.)
 - c) Zarządzenie Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ-0151-Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok,
 - d) Zarządzenie Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ -0151-Fn/100/09 z dnia 22 czerwca 2009r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej,



- e) Upoważnienie Burmistrza Miasta Pyskowice nr Or.0113-26/09 z dnia 1 lipca 2009r. do przeprowadzenia kontroli zgodnie z planem kontroli finansowych na 2009 rok.
3. Skład zespołu kontrolującego:
Mariola Stawarczyk – podinspektor Wydziału Finansowo-Budżetowego
Małgorzata Kuczera – inspektor Wydziału Finansowo-Budżetowego

III. Zakres kontroli

1. Przeprowadzanie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenie gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównywania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych.
2. Kontrola obejmuje minimum 5% wydatków jednostki organizacyjnej w 2008r.

IV. Ustalenia kontrolne - stan faktyczny:

Jednostka w 2008r. pracowała w oparciu o:

- Statut nadany Uchwałą nr X/114/03 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 18 czerwca 2003r. w sprawie nadania statutu Zespołowi Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2

Procedury kontroli wewnętrznej zostały wprowadzone:

- Zarządzeniem nr 3/2007 Dyrektora Zespołu Szkół w Pyskowicach z dnia 12 grudnia 2007r. w sprawie procedury kontroli wewnętrznej w Zespole Szkół w Pyskowicach,
- Zarządzeniem nr 5/2003 Dyrektora Zespołu Szkół w Pyskowicach z dnia 30 września 2003r. w sprawie instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Zespole Szkół w Pyskowicach .

Budżet kontrolowanej jednostki – Zespołu Szkół w Pyskowicach – zatwierdzony uchwałą budżetową Zarządzenie nr RZ-0151-FN/6/08 Burmistrza Miasta Pyskowice z 16.01.2008r. w sprawie układu wykonawczego budżetu miasta na 2008 r. wynosił 2 485 824, 00 zł

Budżet kontrolowanej jednostki po zmianach wynosił 2 600 710,00 zł

Wykonanie budżetu za 2008 r. wynosi 2 553 947,54 zł.

Kwota podlegająca kontroli wynosi minimum 5% wartości wykonania budżetu tj. 127 697,38 zł.

Kontrolą objęto wydatki w łącznej wysokości 132 123,15 zł stanowiące 5,17%

**Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2**



Kontroli poddano następujące dokumenty i dowody księgowe:

Rozdział 80101:

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr #210/2008/608 z 19.12.2008 Carrefour Polska Sp. z o.o. Pyskowice ul. Armii Krajowej 27	Zakup proszku do prania	427,95	RK33/08 23.12.08	Gotówka
2.	Fvat nr #210/2008/609 z 19.12.2008 Carrefour Polska Sp. z o.o. Pyskowice ul. Armii Krajowej 27	Zakup proszku do prania	109,75	RK33/08 23.12.08	Gotówka
3.	Fvat nr 8/251 z 15.12.2008 Sklep Obuwniczy Ciżemka G.Wolski Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13	Zakup obuwia sportowego	85,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
4.	Fvat nr 2008/12/480/2623 z 11.12.2008 Decathlon Gliwice Al. Jeziorańskiego 7	Zakup spodenek sportowych	59,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
5.	Fvat nr 2008/12/480/2624 z 11.12.2008 Decathlon Gliwice Al. Jeziorańskiego 7	Zakup spodni dresowych	65,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
6.	Fvat nr 2008/12/480/2684 z 16.12.2008 Decathlon Gliwice Al. Jeziorańskiego 7	Zakup bluzy dresowej oraz koszulki sportowej	97,94	RK33/08 23.12.08	Gotówka
7.	Fvat nr 2008/12/480/2697 z 17.12.2008 Decathlon Gliwice Al. Jeziorańskiego 7	Zakup koszulki sportowej oraz spodenek sportowych	43,99	RK33/08 23.12.08	Gotówka
8.	Fvat nr 119/2008 z 11.12.2008 Sklep Pasmanteryjny K. Gaida Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13	Zakup spodni dresowych oraz koszulki sportowej	60,02	RK33/08 23.12.08	Gotówka
9.	Fvat nr 43/2008 z 15.12.2008 Camix PPH J.Bagiński Pyskowice ul. Wojska Polskiego 7	Zakup spodni dresowych oraz koszulki	60,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
10.	Fvat nr 31/08 z 12.12.2008 Sklep	Zakup obuwia	50,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2

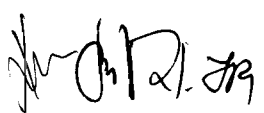
	Galanterijno Skórzany A. Sikora Pyskowice ul. Wyszyńskiego 2a				
11.	Fvat nr 02632c/2008 z 15.12.2008 Krawiecki Przeds. Prod.Handlowe „MARTEX” P. Skóra Jędrzejów ul. Przemysłowa 7B	Zakup fartuchów damskich	30,01	RK33/08 23.12.08	Gotówka
12.	Fvat nr 02630c/2008 z 15.12.2008 Krawiecki Przeds. Prod.Handlowe „MARTEX” P. Skóra Jędrzejów ul. Przemysłowa 7B	Zakup fartucha damskiego	15,01	RK33/08 23.12.08	Gotówka
13.	Fvat nr 08/242 z 10.12.2008 Sklep obuwniczy Ciżemka G.Wolski Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13	Zakup obuwia	45,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
14.	Fvat nr 08/244 z 11.12.2008 Sklep obuwniczy Ciżemka G.Wolski Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13	Zakup obuwia	40,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
15.	Fvat nr FS219/2008 z 11.12.2008 FPHU ERCAR R.Jaworek Pyskowice ul. Wolności 14a	Zakup fartucha stylonowego	20,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
16.	Rach nr 4/12 z 10.12.2008 Handel Obwoźny R.Kaźmierczak Stare Olesno ul. Starowiejska 57	Zakup fartucha	12,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
17.	Fvat nr 97/2008 z 16.12.2008 Sklep Wielobranżowy Korab A.Lasko Pyskowice Rynek 26	Zakup obuwia	48,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
18.	Fvat nr 8/241 z 10.12.2008 Sklep obuwniczy Ciżemka G.Wolski Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13	Zakup obuwia	45,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
19.	Fvat nr 02631c/2008 z 15.12.2008 Krawiecki Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowe	Zakup fartucha	15,01	RK33/08 23.12.08	Gotówka

**Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2**



	„MARTEX” P. Skóra Jędrzejów ul. Przemysłowa 7B				
20.	Fvat nr 02/12/2008 z 10.12.2008 Handel Okreżny Sławomir Wilk Lisów ul. Witosa 7/11	Zakup butów	45,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
21.	Fvat nr 01/12/2008 z 10.12.2008 Handel Okreżny Sławomir Wilk Lisów ul. Witosa 7/11	Zakup fartucha	15,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
22.	Rach nr 1/XII/2008 z 10.12.2008 Handel Obwoźny Ł.Bagsik, Świętoszowie ul. Mikulczycka 101a	Zakup obuwia roboczego	48,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
23.	Rach nr 3/12 z 10.12.2008 Handel Obwoźny R.Kaźmierczak Stare Olesno ul. Starowiejska 57	Zakup fartucha	12,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
24.	Rach nr 2/12 z 10.12.2008 Handel Obwoźny R.Kaźmierczak Stare Olesno ul. Starowiejska 57	Zakup fartucha	12,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
25.	Fvat nr 08/240 z 10.12.2008 Sklep Obuwniczy Ciżemka G.Wolski Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13	Zakup obuwia	48,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
26.	Fvat nr FS217/2008 z 10.12.2008 FPHU ERCAR R. Jaworek Pyskowice ul. Wolności 14a	Zakup ubrania roboczego, czapki oraz trzewików	140,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
27.	Fvat nr 02633c/2008 z 15.12.2008 Krawiecki Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowe „MARTEX” P. Skóra Jędrzejów ul. Przemysłowa 7B	Zakup fartuchów	54,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
28.	Fvat nr 98/2008 z 16.12.2008 Sklep Wielobranżowy Korab A.Lasko Pyskowice Rynek 26	Zakup obuwia	49,50	RK33/08 23.12.08	Gotówka
29.	Fvat nr 99/2008	Zakup obuwia	56,00	RK33/08	Gotówka

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2



	z 16.12.2008 Sklep Wielobranżowy Korab A.Lasko Pyskowice Rynek 26			23.12.08	
Razem			1 808,18		

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty/Uwagi
1.	Fvat nr 04110/08 z 8.10.2008 Przeds. Romibud s.c. Pyskowice ul. Wyszyńskiego 22/24	Zakup farby	92,00	WB 163 21.10.08	Przelew do 22.10.2008
2.	Fvat nr FS171/2008 z 9.10.2008 FPHU ERCAR R.Jaworek, Pyskowice ul. Wolności 14a	Zakup ścierek i rękawic	57,87	RK 26/08 29.10.08	Gotówka
3.	Fvat nr 3787/SP/2008 z 11.10.2008 Specjalista Sp. z o.o. Pyskowice ul. Czechowicka 6	Zakup paneli podłogowych i mat. wykończeniowych	634,42	RK 26/08 29.10.08	Gotówka
4.	Fvat nr 3833/SP/2008 z 15.10.2008 Specjalista Sp. z o.o. Pyskowice ul. Czechowicka 6	Zakup elementów wykończeniowych	255,05	RK 26/08 29.10.08	Gotówka
5.	Fvat nr FV/02333/08 z 15.10.2008 PH Elektro 2001 T.Sigmundczyk Pyskowice ul. Armii Krajowej 28	Zakup lamp	155,99	RK 26/08 29.10.08	Gotówka
6.	Fvat nr 1277/FA/08 z 15.10.2008 FHU Świat Wkrętów s.c. Pyskowice ul. Armii Krajowej 28	Zakup silikonu i wkrętów	12,93	RK 26/08 29.10.08	Gotówka
7.	Fvat nr 1272/FA/08 z 15.10.2008 FHU Świat Wkrętów s.c. Pyskowice ul. Armii Krajowej 28	Zakup silikonu i wkrętów	17,59	RK 26/08 29.10.08	Gotówka
8.	Fvat nr FS177/2008 z 16.10.2008 FPHU ERCAR R.Jaworek, Pyskowice ul. Wolności 14a	Zakup rękawic i ścierek	54,00	RK 26/08 29.10.08	Gotówka
9.	Fvat nr FV/02346/08 z 16.10.2008 PH Elektro 2001 T.Sigmundczyk Pyskowice ul. Armii Krajowej 28	Zakup art. elektrycznych	42,03	RK 26/08 29.10.08	Gotówka

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2



10.	Fvat nr 1534F01180/10/08 z 17.10.2008 Biedronka nr 1534 Pyskowice ul. Zaolszany 5	Zakup środków czystości	74,05	RK 26/08 29.10.08	Gotówka
11.	Fvat nr #210/2008/457 z 20.10.2008 Carrefour Polska Sp. z o.o. Pyskowice ul. Armii Krajowej 27	Zakup sztuców i serwetek	71,65	RK 26/08 29.10.08	Gotówka
12.	Fvat nr #210/2008/456 z 20.10.2008 Carrefour Polska Sp. z o.o. Pyskowice ul. Armii Krajowej 27	Zakup sztuców	2,80	RK 26/08 29.10.08	Gotówka
13.	Fvat nr FVD/000330/10/2008/T2 z 22.10.2008 POCH S.A. Gliwice ul. Sowińskiego 11	Zakup sodu do basenu i środka do usuwania kamienia	225,70	RK 26/08 31.10.08	Gotówka
14.	Fvat nr 3951/SP/2008 z 22.10.2008 Specjalista Sp. z o.o. Pyskowice ul. Czechowicka 6	Zakup listew	55,60	RK 26/08 31.10.08	Gotówka
15.	Fvat nr 1534F01215/10/08 z 27.10.2008 Biedronka nr 1534 Pyskowice ul. Zaolszany 5	Zakup środka do udrażniania	5,98	RK 26/08 31.10.08	Gotówka
16.	Fvat nr 00675/5880/10/218PO1ST/ 08 z 27.10.2008 Poczta Polska Urząd Poczty Pyskowice ul. Armii Krajowej 22	Zakup znaczków pocztowych	87,70	RK 26/08 31.10.08	Gotówka
17.	Fvat nr 39/2008 z 13.11.2008 Sklep Sportowy Olimpijczyk Pyskowice ul. Armii Krajowej 1	Zakup liny i koralików na linę do basenu	370,15	WB 177 14.11.08	Przelew do 18.11.2008
18.	Fvat nr KfV/08/1798 z 12.11.2008 Drama D. Schmidt Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1	Zakup art. biurowych	54,32	WB 177 14.11.08	Przelew do 19.11.2008
19.	Fvat nr KfV/08/1843 z 19.11.2008 Drama D. Schmidt Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1	Zakup art. biurowych	194,54	WB 182 25.11.08	Przelew do 26.11.2008
20.	Fvat nr 3959/2008 z 3.11.2008 Wydawnictwo Projekt-Kom K.Mitka Sosnowiec ul. Mikołajczyka 50/40	Zakup materiałów szkoleniowych dla Rady pedagogicznej	158,99	WB 22 8.11.08	Przelew do 24.11.2008

**Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2**



21.	Fvat nr FVWZ/00019806/2008 z 18.11.2008 Fabryka Mebli Bogdan Szewczyk s.j. Goszcz ul. Sycowska 16	Zakup mebli	985,80	zaliczka z 19.11.08 RK28/08, rozliczona 24.11.08	Gotówka
22.	Fvat nr FA/811/2008 z 4.11.2008 A&G FHUP Grzegorz Smerkowski Pyskowice ul. Gliwicka 55	Zakup miotły Sorgo	25,00	RK31/08 02.12.08	Gotówka
23.	Fvat nr 1534F01256/11/08 z 8.11.2008 Biedronka nr 1534 Pyskowice ul. Zaolszany 5	Zakup śrubokrętów	14,99	RK31/08 02.12.08	Gotówka
24.	Fvat nr 1534F01259/11/08 z 8.11.2008 Biedronka nr 1534 Pyskowice ul. Zaolszany 5	Zakup środków czystości	85,87	RK31/08 02.12.08	Gotówka
25.	Fvat nr 1534F01253/11/08 z 8.11.2008 Biedronka nr 1534 Pyskowice ul. Zaolszany 5	Zakup zaparzacza do kawy i herbaty	29,98	RK31/08 02.12.08	Gotówka
26.	Fvat nr 38/2008 z 13.11.2008 Sklep Sportowy Olimpijczyk Pyskowice ul. Armii Krajowej 1	Zakup siatki do koszy	57,97	RK31/08 02.12.08	Gotówka
27.	Fvat nr 95/11/08 13.11.2008 Sklep z art. Przemysłowymi U. Rzeszutko Pyskowice ul. Hutnicza 10	Zakup artykułów kuchennych	37,01	RK31/08 02.12.08	Gotówka
28.	Fvat nr 1534F01297/11/08 z 18.11.2008 Biedronka nr 1534 Pyskowice ul. Zaolszany 5	Zakup środków czystości	22,93	RK31/08 02.12.08	Gotówka
29.	Fvat nr FS194/2008 z 19.11.2008 FPHU ERCAR R.Jaworek, Pyskowice ul. Wolności 14a	Zakup ścierek oraz rękawic	62,60	RK31/08 02.12.08	Gotówka
30.	Fvat nr 2/08 z 25.11.2008 Widok Dom Mariusz Trojanowski Pyskowice ul. Armii Krajowej 28	Zakup zasuw oraz zamka	22,90	RK31/08 02.12.08	Gotówka
31.	Fvat nr KVV/08/1904 z 27.11.2008 Drama D. Schmidt Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1	Zakup art. biurowych	15,69	RK31/08 02.12.08	Gotówka
32.	Fvat nr 1534F01344/11/08	Zakup środków	64,81	RK31/08	Gotówka

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2

	z 28.11.2008 Biedronka nr 1534 Pyskowice ul. Zaolszany 5	czystości		02.12.08	
33.	Fvat nr 08-FVS/0719 z 9.12.2008 PPUH PRO- KALL-HAND Sp. z o.o. Warszawa ul. Marszałkowska 80	Zakup mebli	2 702,91	WB 197 18.12.2008	Przelew do 16.12.2008
34.	Fvat nr 15122/08 z 10.12.2008 NOVUM S.Chmieliński Szczytno ul. Łomżyńska 3	Zakup mebli do świetlicy	2 514,00	WB 197 18.12.08	Przelew do 31.12.2008
35.	Fvat nr KfV/08/2098 z 22.12.2008 Drama D. Schmidtko Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1	Zakup art. biurowych	206,35	WB 200 23.12.08	Przelew do 29.12.2008
36.	Fvat nr FS226/2008 z 22.12.2008 FPHU ERCAR R.Jaworek, Pyskowice ul. Wolności 14a	Zakup ścierek	40,00	WB 200 23.12.08	Przelew do 5.01.2009
37.	Fvat nr 00824/5880/12/218PO1ST/ 08 z 19.12.2008 Poczta Polska Urząd Pocztowy Pyskowice ul. Armii Krajowej 22	Zakup znaczków pocztowych	119,65	RK33/08 23.12.08	Gotówka
38.	Fvat nr 2151/2008 z 19.12.2008 Apteka Galenova s.c Pyskowice ul. Sikorskiego 83	Zakup lekarstw	100,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
39.	Fvat nr 1510/FA/08 z 5.12.2008 FHU Świat Wkrętów s.c. Pyskowice ul. Armii Krajowej 28	Zakup wkrętów itp.	100,04	RK33/08 23.12.08	Gotówka
40.	Fvat nr 2/08 z 4.12.2008 Widok Dom Mariusz Trojanowski Pyskowice ul. Armii Krajowej 28	Zakup zamków i szyldu	68,50	RK33/08 23.12.08	Gotówka
41.	Fvat nr FV/08/1082 z 8.12.2008 FH Rabat I.Kopania Pyskowice ul. Chopina 8	Zakup ścierek	24,16	RK33/08 23.12.08	Gotówka
42.	Fvat nr 1534F01432/12/08 z 12.12.2008 Biedronka nr 1534 Pyskowice ul. Zaolszany 5	Zakup środków czystości	45,88	RK33/08 23.12.08	Gotówka
43.	Fvat nr 1534F01433/12/08	Zakup środków	53,88	RK33/08	Gotówka

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2

	z 12.12.2008 Biedronka nr 1534 Pyskowice ul. Zaolszany 5	czystości		23.12.08	
44.	Fvat nr FVK2812/01/918 z 5.12.2008 Stalgast Sp. z o.o. Warszawa ul. Łubinowa 4a	Zakup termometrów do kuchni	111,02	RK33/08 23.12.08	Gotówka
45.	Fvat nr 02139/08 z 13.06.2008 Przeds. Romibud s.c. Pyskowice ul. Wyszyńskiego 22/24	Zakup mat. do remontu	1 234,80	WB 96 17.06.2008	Przelew do 27.06.2008
46.	Fvat nr 382/08 z 28.08.2008 FH TESA E. Jaguś Tarnowskie Góry ul. Pionierska 52	Zakup środków czystości	1 126,62	WB 133 29.08.2008	Przelew do 10.09.2008
47.	Fvat nr 1534F01110/08/08 z 19.08.2008 Biedronka nr 1534 Pyskowice ul. Zaolszany 5	Zakup krzeseł obrotowych	1 335,00	zaliczka z 20.08.08 RK 18/08, rozliczona 28.08.08	Gotówka
Razem			13 831,72		

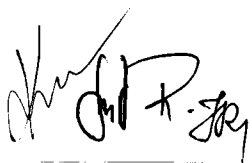
Uwagi do wydatków z §4210:

- Fvat nr 08-FVS/0719 z 9.12.2008 PPUH PRO-KALL-HAND Sp. z o.o. Warszawa ul. Marszałkowska 80 – termin płatności do 16.12.2008, data wpływu do jednostki 16.12.2008, data wpływu do ZOPO 17.12.2008. Przelewu dokonano w dniu 18.12.2008 – faktura została zapłacona po terminie; jednostka nie zapłaciła odsetek z tyt. nieterminowej zapłaty (zał. nr 1)

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Rachunek nr 1/2008 z 30.05.2008 do umowy o dzieło nr 1/2008 z 28.05.2008 Henryką Sulewską	Okresowa kontrola stanu technicznej sprawności elementów budynku	102,00	RK 15/08 18.06.2008	Gotówka
Razem			102,00		

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr KK/002682 z 17.09.2008 Wydawnictwo Nasza księgarnia Sp. z o.o. Warszawa ul. Sarabandy 24C	Zakup książek do biblioteki	326,30	WB 150 29.09.2008	Przelew do 17.10.2008
Razem			326,30		

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2



§ 4260 – zakup energii					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr HSWO/FB/49/2008/0001330 z 31.01.2008 PGNiG S.A. Gazownia Zabrzeńska Zabrze ul. Mikulczycka 5	Opłata za gaz	14 370,87	WB 27 19.02.08	Przelew do 22.02.2008
2.	Fvat nr U/04/0011435/0608R z 24.06.2008 Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o. Gliwice ul. Barlickiego 2	Zakup energii elektrycznej	2 660,99	WB 104 30.06.08	Przelew do 17.07.2008
3.	Fvat nr 005/005055/2008 z 28.02.2008 PWiK Sp. z o.o. Gliwice ul. Rybnicka 47	Usługa dostawy wody i odprowadzenie ścieków	1 534,15	WB 38 10.03.08	Przelew do 19.03.2008
4.	Fvat nr U/04/0011435/0408R z 26.02.2008 Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o. Gliwice ul. Barlickiego 2	Zakup energii elektrycznej	4 784,17	WB 38 10.03.08	Przelew do 21.03.2008
5.	Fvat nr HSWO/FB/50/2008/0001330 z 29.02.2008 PGNiG S.A. Gazownia Zabrzeńska Zabrze ul. Mikulczycka 5	Opłata za gaz	14 319,39	WB 42 17.03.2008	Przelew do 25.03.2008
6.	Fvat nr HSWO/FB/59/2008/0001330 z 31.10.2008 PGNiG S.A. Gazownia Zabrzeńska Zabrze ul. Mikulczycka 5	Opłata za gaz	10 354,22	WB 177 14.11.2008	Przelew do 24.11.2008
7.	Fvat nr U/04/0011435/0808R z 21.10.2008 Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o. Gliwice ul. Barlickiego 2	Zakup energii elektrycznej	2 104,85	WB 175 7.11.2008	Przelew do 14.11.2008
8.	Fvat nr 005/027618/2008 z 30.10.2008 PWiK Sp. z o.o. Gliwice ul. Rybnicka 47	Usługa dostawy wody i odprowadzenie ścieków	2 459,79	WB 175 7.11.2008	Przelew do 19.11.2008
Razem			52 588,43		

§ 4270 – zakup usług remontowych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 10/2008 z 4.02.2008 Zakład Remontowo Wykonawczy	Konserwacja pokrycia dachowego nad	2 000,00	WB 31 26.02.08	Przelew do 25.02.2008

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2
 - 11 -

	ELREM W.Biryńczyk Pyskowice ul. Strzelców Byt.18a	salą korekcyjną			
2.	Fvat nr 15/2008 z 4.03.2008 Zakład Remontowo Wykonawczy ELREM W.Biryńczyk Pyskowice ul. Strzelców Byt.18a	Malowanie sali do ćwiczeń korekcyjnych, roboty posadzkarskie w pracowni technicznej	9 142,77	WB 38 10.03.08	Przelew do 25.03.2008
3.	Fvat nr 3/100 z 12.05.2008 PW „MODEM 07” I.Cieślik Pyskowice ul. Ogrodowa 3	Remont instalacji elektrycznej z wymianą pompy CO	1 317,60	WB 76 13.05.08	Przelew
4.	Fvat nr 54/2008 z 15.07.2008 Zakład Remontowo Wykonawczy ELREM W.Biryńczyk Pyskowice ul. Strzelców Byt.18a	Wykonanie i montaż okapu kuchennego, zabudowa wentylatora	6 380,00	WB 116 23.08.08	Przelew do 5.08.2008
5.	Rach nr 17/2008 z 16.12.2008 A.Surwiło Pyskowice ul. Szopena 2/2/5	Wykonanie modernizacji rozdzielni elektrycznej w kotłowni i kuchni	1 248,00	WB 197 18.12.08	Przelew do 19.12.2008
Razem			20 088,37		

Uwagi do wydatków z §4270:

- Fvat nr 10/2008 z 4.02.2008 Zakład Remontowo Wykonawczy ELREM W.Biryńczyk Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 18a – termin płatności do 25.02.2008, data wpływu do jednostki 11.02.2008, data wpływu do ZOPO 25.02.2008. Przelewu dokonano w dniu 26.02.2008 – faktura została zapłacona po terminie; jednostka nie zapłaciła odsetek z tyt. nieterminowej zapłaty (**zał. nr 2**)

§ 4300 – zakup usług pozostałych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
	Fvat nr 6129/2008 z 30.07.2008 PPHU Eurocolor s.j. Pyskowice ul. Mickiewicza 44	Usługa szklenia drzwi wejściowych	817,40	WB 121 1.08.08	Przelew do 6.08.2008
2.	Fvat nr 106/8/2008 z 12.08.2008 TEDA PPHU Próchnicki Dariusz Gliwice ul. Obrońców Pokoju 19/6	Usługa przeglądu inst. elektrycznej	793,00	WB 127 19.08.2008	Przelew do 26.08.2008

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2
- 12 -

3.	Fvat nr 619/10/08 z 31.10.2008 Rejonowy Mistrz Kominarski Rejon Pyskowice Jerzy Filip Pyskowice ul. Wojska Polskiego 25	Usługa przeglądu kominów i przewodów kominowych	896,33	WB 175 7.11.2008	Przelew do 14.11.2008
Razem			2 506,73		

§ 4370 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr FGL31678957/005/08 z 09.05.2008 Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Zakup usług telekomunikacyjnych	324,48	WB 81 21.05.2008	Przelew do 23.05.3008
2.	Fvat nr FGL31678957/010/08 z 10.10.2008 Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Zakup usług telekomunikacyjnych	329,20	WB 164 22.10.2008	Przelew do 24.10.3008
Razem			653,68		

§ 4740 – zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr FV/006186/08 z 5.12.2008 BAM Sp. J. Wyposażenie szkół i biur Rybnik ul. Niedobczycka 94	Zakup papieru ksero	250,72	WB 197 18.12.2008	Przelew do 19.12.2008
Razem			250,72		

§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 429/08 z 17.04.2008 FH TESA E.Jaguś Tarnowskie Góry ul. Pionierska 52	Zakup tonera i tuszu	484,89	WB 66 23.04.2008	Przelew do 30.04.2008
Razem			484,89		

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2
- 13 -

Rozdział 80110

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr FS222/2008 z 17.12.2008 FPHU ERCAR R.Jaworek, Pyskowice ul. Wolności 14a	Zakup ubrania roboczego, butów, czapki	140,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
2.	Fvat nr FS225/2008 z 19.12.2008 FPHU ERCAR R.Jaworek, Pyskowice ul. Wolności 14a	Zakup rękawic	159,40	WB 200 23.12.08	Gotówka
3.	Lista płac-Zapomogi zdrowotne z 18.11.2008	Zapomogi zdrowotne	1 200,00	RK33/08 23.12.08	Gotówka
Razem			1499,40		

§ 4270 – zakup usług remontowych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 10/2008 z 4.12.2008 Zakład Remontowo Wykonawczy ELREM W.Biryńczyk Pyskowice ul. Strzelców Byt.18a	Konserwacja pokrycia dachowego nad salą korekcyjną	39,05	WB 31 26.02.08	Przelew do 25.02.2008
2.	Fvat nr 176/08 z 08.04.2008 Serwis Elektroniki Biurowej Krzysztof Kania, Łany ul. Kasztanowa 1	Usługa konserwacji kserokopiarki	195,20	WB 58 11.04.08	Przelew do 15.04.2008
3.	Fvat nr 265/08 z 29.05.2008 Serwis Elektroniki Biurowej Krzysztof Kania, Łany ul. Kasztanowa 1	Usługa konserwacji kserokopiarki	268,40	WB 85 29.05.2008	Przelew do 5.06.2008
4.	Fvat nr 500/08 z 29.10.2008 Serwis Elektroniki Biurowej Krzysztof Kania, Łany ul. Kasztanowa 1	Usługa konserwacji kserokopiarki	329,40	WB 170 31.10.2008	Przelew do 5.11.2008
5.	Fvat nr F/263/08 z 28.11.2008 Przeds. Techniczne BRASCO M. Janczewski Zabrze ul. Zaolziańska 11	Naprawa instalacji elektr. w pracowni informatycznej	73,20	WB 192 11.12.2008	Przelew do 12.12.2008
6.	Fvat nr 593/08 z 22.12.2008 Serwis	Usługa naprawy kserokopiarki	592,92	WB 200 23.12.08	Przelew do 29.12.2008

**Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2**



	Elektroniki Biurowej Krzysztof Kania, Łany ul. Kasztanowa 1				
Razem			1 498,17		

Uwagi do wydatków z §4270:

- Fvat nr 10/2008 z 4.02.2008 Zakład Remontowo Wykonawczy ELREM W.Biryńczyk Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 18a – termin płatności do 25.02.2008, data wpływu do jednostki 11.02.2008, data wpływu do ZOPO 25.02.2008. Przelewu dokonano w dniu 26.02.2008 – faktura została zapłacona po terminie; jednostka nie zapłaciła odsetek z tyt. nieterminowej zapłaty (**zał. nr 2**)

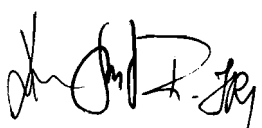
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr KVV/08/2098 z 22.12.2008 Drama D.Schmidtko Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1	Zakup art. biurowych	270,00	WB 200 23.12.08	Przelew do 29.12.2008
2.	Fvat nr FS-08/MAIL/00001108 z 22.10.2008 Hurtownia Robin Dąbrowa Górnicza ul. Łączna 39	Zakup środków czystości do zmywarki	339,16	WB 170 31.10.2008	Przelew do 5.11.2008
3.	Fvat nr 2008/536/KM z 28.10.2008 Zakład Usług i Produkcji Różnej „Drukarnia” mgr inż. E.Rawlik Zabrze ul. Sienkiewicza 2	Zakup księgi zastępstw	41,48	WB 170 31.10.2008	Przelew do 11.11.2008
4.	Fvat nr FV/2042/10/TH/2008 z 22.10.2008 POL-EKO-APARATURA Sp. J. Wodzisław Śląski ul. Pszowska 155a	Zakup tabletek do basenu	80,79	WB 174 6.11.2008	Przelew do 5.11.2008
5.	Fvat nr 1098/08 z 3.11.2008 ELEKTRO-INSTAL Pyskowice ul. Powstańców Śl. 3	Zakup art.elektrycznych	39,87	WB 175 7.11.2008	Przelew do 24.11.2008
6.	Fvat nr 588/2008 z 3.11.2008 Drama D. Schmidtko Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1	Zakup antyramy	45,60	WB 175 7.11.2008	Przelew do 10.11.2008
7.	Fvat nr KVV/08/1742 z 3.11.2008 Drama D. Schmidtko Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1	Zakup identyfikatorów	25,50	WB 175 7.11.2008	Przelew do 10.11.2008

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2

- 15 -

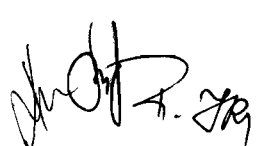
8.	Fvat nr 32/07/2008 z 14.11.2008 Dom Wydawniczy GeoMedia P.Chlebowski Poznań ul. Smoluchowskiego 5	Zakup plecaka pierwszej pomocy	199,00	WB 180 20.11.2008	Przelew do 28.11.2008
9.	Fvat nr 04832/08 z 17.11.2008 Przeds. Romibud s.c. Pyskowice ul. Wyszyńskiego 22/24	Zakup styropianu do wykonania dekoracji szkolnej	15,00	WB 180 20.11.2008	Przelew do 1.12.2008
10.	Fvat nr FS205/2008 z 25.11.2008 FPHU ERCAR R.Jaworek, Pyskowice ul. Wolności 14a	Zakup rękawic oraz ścierek	106,00	WB 187 2.12.2008	Przelew do 9.12.2008
11.	Fvat nr FA00171207/08 z 17.11.2008 Dr J. Raabe Spółka Wydawnicza Sp. z o.o. Warszawa ul. Młynarska 8/12	Prenumerata monitora prawnego dyrektora szkoły	298,91	WB 191 9.12.08	Przelew do 8.12.2008
12.	Fvat nr 00053/MIS/2008 z 16.12.2008, BOOK HOUSE Sp. Z o.o. ul. Zielona 17/65 Piaseczno	Prenumerata roczna miesięcznika „MIS”	72,00	WB 191 9.12.08	Przedpłata
13.	Fvat nr 2284/PRE/2008 z 12.12.2008 AGA-PRESS Sp. Z o.o. ul. Wojska Polskiego 1 Bydgoszcz	Prenumerata roczna „Victor Gimnazjalista”	116,53	WB 191 9.12.08	Przedpłata
14.	Fvat nr 2283/PRE/2008 z 12.12.2008 AGA-PRESS Sp. Z o.o. ul. Wojska Polskiego 1 Bydgoszcz	Prenumerata roczna „Victor Junior”	110,25	WB 191 9.12.08	Przedpłata
15.	Fvat nr 2886/PR/08 z 10.12.2008 Wydawnictwo G+J RBA Sp. z o.o. Warszawa ul. Wynalazek 4	Prenumerata roczna National Geographic	99,00	WB 191 9.12.2008	Przedpłata
16.	Fvat nr FV/01171/2008 z 10.12.2008 Szkolny Związek Sportowy Warszawa ul. Mokotowska 24	Prenumerata roczna „Lider”	60,00	WB 191 9.12.2008	Przedpłata
17.	Fvat nr 1508069304 z 10.12.2008 Wolters Kluwer Polska Sp. z o.o. Warszawa ul. Płocka 5a	Prenumerata roczna „Dyrektor Szkoły”	238,80	WB 191 9.12.2008	Przedpłata
18.	Fvat nr FV/0336/12/2008 z 10.12.2008 Agencja Sukurs Warszawa ul. Gen. Zajęczka 9a	Prenumerata roczna „Świetlica w szkole”	40,00	WB 191 9.12.2008	Przedpłata

**Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2**



19.	Fvat nr 9487/2008/FVP z 31.12.2008 Prószyński Media Sp. z o.o. Warszawa ul. Garażowa 7	Prenumerata roczna „Świat nauki” i „Wiedza i życie”	91,50	WB 191 9.12.2008	Przedpłata
20.	Fvat nr KfV/08/1993 z 9.12.2008 Drama D. Schmidt Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1	Zakup artykułów biurowych	43,33	WB 192 11.12.2008	Przelew do 16.12.2008
21.	Fvat nr 2008-22-148762 z 11.12.2008 Leroy Merlin Polska Sp. z o.o. Gliwice Al. Jeziorańskiego 3	Zakup art. przemysłowych	1 324,32	RK33/08 23.12.08	Gotówka
22.	Fvat nr 2008-22-149560 z 12.12.2008 Leroy Merlin Polska Sp. z o.o. Gliwice Al. Jeziorańskiego 3	Zakup regałów i świetlówek	1 262,25	RK33/08 23.12.08	Gotówka
23.	Fvat nr 1536/FA/08 z 15.12.2008 FHU Świat Wkrętów s.c. Pyskowice ul. Armii Krajowej 28	Zakup wkrętów	18,59	RK33/08 23.12.08	Gotówka
24.	Fvat nr 761/08/FA z 16.12.2008 Widok Dom Mariusz Trojanowski Pyskowice ul. Armii Krajowej 28	Zakup mat.drewnianych, lakier, art. przemysłowe	297,40	RK33/08 23.12.08	Gotówka
25.	Fvat nr FV/02986/08 z 19.12.2008 PH Elektro 2001 T.Sigmundczyk Pyskowice ul. Armii Krajowej 28	Zakup art. elektrycznych	99,75	WB 200 23.12.08	Przelew do 2.01.2009
26.	Fvat nr 329/08 z 27.03.2008 FH TESA E. Jaguś Tarnowskie Góry ul. Pionierska 52	Zakup środków czystości oraz mat. biurowych	1 241,87	WB 50 31.03.2008	Przelew do 9.04.2008
27.	Fvat nr F61 200800000078 z 16.04.2008 Elektro Skandia S.A. Poznań ul. Dziadoszański 10	Zakup art. elektrycznych	1 132,71	WB 66 23.04.2008	Przelew do 30.04.2008
28.	Fvat nr 2008/235/KM z 1.07.2008 Zakład Usług i Produkcji Różnej „Drukarnia” mgr inż. E.Rawlik Zabrze ul. Sienkiewicza 2	Zakup druków i dzienników	755,18	WB 112 15.07.2008	Przelew do 15.07.2008
Razem			8 464,79		

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2



Uwagi do wydatków z §4210:

- Fvat nr FV/2042/10/TH/2008 z 22.10.2008 POL-EKO-APARATURA Sp. J. Wodzisław Śląski ul. Pszowska 155a - termin płatności do 5.11.2008, data wpływu do jednostki 4.11.2008, data wpływu do ZOPO 4.11.2008. Przelewu dokonano w dniu 6.11.2008 – faktura została zapłacona po terminie; jednostka nie zapłaciła odsetek z tyt. nieterminowej zapłaty (**zał. nr 3**)
- Fvat nr FA00171207/08 z 17.11.2008 Dr J. Raabe Spółka Wydawnicza Sp. z o.o. Warszawa ul. Młynarska 8/12 – termin płatności do 8.12.2008, data wpływu do jednostki 8.12.2008, data wpływu do ZOPO 9.12.2008. Przelewu dokonano w dniu 9.12.2008 – faktura została zapłacona po terminie; jednostka nie zapłaciła odsetek z tyt. nieterminowej zapłaty (**zał. nr 4**)

§ 4260 – zakup energii					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr HSWO/FB/54/2008/0001330 z 31.05.2008 PGNiG S.A. Gazownia Zabrzeńska Zabrze ul. Mikulczycka 5	Opłata za gaz	5 836,53	WB 94 13.06.2008	Przelew do 23.06.2008
2.	Fvat nr U/04/0011435/0708R z 25.08.2008 Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o. Gliwice ul. Barlickiego 2	Zakup energii elektrycznej	919,17	WB 137 4.09.2008	Przelew do 18.09.2008
3.	Fvat nr 005/007711/2008 z 31.03.2008 PWiK Sp. z o.o. Gliwice ul. Rybnicka 47	Usługa dostawy wody i odprowadzenie ścieków	1 397,03	WB 58 11.04.2008	Przelew do 20.04.2008
4.	Fvat nr U/04/0011435/0508R z 24.04.2008 Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o. Gliwice ul. Barlickiego 2	Zakup energii elektrycznej	3 824,44	WB 74 9.05.2008	Przelew do 19.05.2008
5.	Fvat nr HSWO/FB/51/2008/0001330 z 31.03.2008 PGNiG S.A. Gazownia Zabrzeńska Zabrze ul. Mikulczycka 5	Opłata za gaz	12 358,56	WB 58 11.04.2008	Przelew do 23.04.2008
Razem			24 335,73		

§ 4300 – zakup usług pozostałych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 13/S/08 z 20.03.2008 Art-Studio L. Słubicki Pyskowice ul. Szpitalna 5/28	Usługa oprawy w ramy aluminiowe	390,00	WB 47 26.03.2008	Przelew

**Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2**

2.	Fvat nr F/116/08 z 23.06.2008 Przeds. Techniczne BRASCO M. Janczewski Zabrze ul. Zaolziańska 11	Usługa instalacji i konfiguracji	427,00	WB 104 30.06.2008	Przelew do 7.07.2008
Razem			817,00		

§ 4350 – zakup usług dostępu do sieci Internet					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr FGL34533338/001/08 z 10.01.2008 Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Usługa dostępu do sieci internet	261,08	WB 10 18.01.2008	Przelew do 24.01.2008
2.	Fvat nr FGL34533338/002/08 z 11.02.2008 Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Usługa dostępu do sieci internet	261,08	WB 27 19.02.2008	Przelew do 25.02.2008
Razem			522,16		

§ 4370 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr FGL30304116/011/08 z 10.11.2008 Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Zakup usług telekomunikacyjnych	138,74	WB 180 20.11.2008	Przelew do 24.11.2008
2.	Fvat nr FGL30304116/005/08 z 09.05.2008 Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Zakup usług telekomunikacyjnych	113,97	WB 81 21.05.2008	Przelew do 23.05.2008
Razem			252,71		

§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr F/116/08 z 23.06.2008 Przeds. Techniczne BRASCO M. Janczewski Zabrze ul. Zaolziańska 11	Zakup licencji	841,80	WB 104 30.06.2008	Przelew do 7.07.2008

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2
 - 19 -

2.	Fvat nr 650/08 z 17.06.2008 FH TESA E.Jaguś Tarnowskie Góry ul. Pionierska 52	Zakup tuszu i tonera do drukarki	320,37	WB 97 20.06.2008	Przelew do 30.06.2008
Razem			1 162,17		

Rozdział 80146

§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr FVS/000879/08 z 20.10.2008 Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli „WON” Katowice ul. Wyszyńskiego 7	Szkolenie na temat Prawa człowieka. Prawa dziecka w praktyce szkolnej	600,00	WB 165 24.10.2008	Przelew do 27.10.2008
2.	Fvat nr F0246/10/MED/08 z 3.10.2008 MEDSPORTPRESS Warszawa ul. Jagiellońska 3/20	Międzynarodowy Kongres Naukowy	330,00	WB 142 12.09.08	Przedpłata
Razem			930,00		

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie procedur wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków ze środków publicznych w 2008r.

Wszystkie skontrolowane dokumenty i dowody księgowe sprawdzone były pod względem formalnym i rachunkowym oraz merytorycznym przez upoważnione osoby oraz zatwierdzone do wypłaty przez upoważnione osoby.

V. Uprawnienia jednostki kontrolowanej.

Stwierdza się, że kierownik jednostki kontrolowanej został poinformowany o przysługujących jej w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu uprawnieniach dotyczących możliwości złożenia zastrzeżeń oraz złożenia dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

VI. Informacje końcowe.

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla jednostki kontrolowanej oraz dla Urzędu Miejskiego w Pyskowicach.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli.

**Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2**

- 20 -

Pyskowice, dnia 29 092009 r.

**ZESPÓŁ SZKÓŁ
w Pyskowicach**

44-120 Pyskowice, ul. Szkolna 2

tel./fax: 233-32-48

Regon 278113786 NIP 969-13-41-434

Pieczęć jednostki kontrolowanej

DYREKTOR

Zespołu Szkół w Pyskowicach

mgr inż. Ewa Piotrowska

Podpis kierownika
jednostki kontrolowanej

INSPEKTOR

mgr Małgorzata Kuczer

Podpis kontrolującego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

mgr Janina Kural

Podpis głównego księgowego
jednostki kontrolowanej

PODINSPEKTOR

mgr Mariusz Pawarczyk

Podpis kontrolującego

Wykaz załączników:

1. Fvat nr 08-FVS/0719 z 9.12.2008 PPUH PRO-KALL-HAND Sp. z o.o. Warszawa ul. Marszałkowska 80
2. Fvat nr 10/2008 z 4.02.2008 Zakład Remontowo Wykonawczy ELREM W.Biryńczyk Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 18a
3. Fvat nr FV/2042/10/TH/2008 z 22.10.2008 POL-EKO-APARATURA Sp. J. Wodzisław Śląski ul. Pszowska 155a
4. Fvat nr FA00171207/08 z 17.11.2008 Dr J. Raabe Spółka Wydawnicza Sp. z o.o. Warszawa ul. Młynarska 8/12

**Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Zespole Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2**

Załącznik nr 1

1272/FA

PRZEDSIĘBIORSTWO
PRODUKCYJNO-USŁUGOWO-HANDLOWE
"Pro-Kall-Hand" Sp. z o.o.
00-517 Warszawa, ul. Marszałkowska 80
NIP 574-19-39-859 Regon 240079603
KRS 000030953

Faktura VAT

Nr 08-FVS/0719

ORYGINAŁ

2008-12-09 Węglowice
data i miejsce wystawienia dokumentu

2008-12-09
data sprzedaży

Sprzedawca: Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowo-Handlowe
PRO-KALL-HAND Sp. z o.o.

Adres: 00-517 Warszawa, Marszałkowska 80
NIP: 574-19-39-859

Telefon: 034 318 12 14 Fax: 034 318 12 14

E-mail: prokallhand@prokallhand.pl

Nabywca: Zespół Szkół w Pyskowicach

Adres: 44-120 Pyskowice, ul. Szkolna 2

NIP: 969-13-41-434

ZOPO w Pyskowicach
wzięto dnia

17 GRU. 2008

Nr

Forma płatności: przelew Termin płatności: 2008-12-16 Bank: LUKAS Bank S.A. Konto: 24194010763057490600000000

Lp.	Nazwa	Kod	PKWiU	Ilość	Jm	Cena netto	Wartość netto	Stawka VAT	Kwota VAT	Wartość brutto
1	Regał przedszkolny "WIEZA"	04-064		2	szt	246,75	493,50	22%	108,57	602,07
2	Szafka z 4 szufladami B	04-107*		3	szt	252,00	756,00	22%	166,32	922,32
3	Szafka 12 szuflad C	04-108*		2	szt	336,00	672,00	22%	147,84	819,84
4	Stojak na mapy z płyty	06-022		1	szt	199,00	199,00	22%	43,78	242,78
5	Wieszak na mapy	06-024		1	szt	95,00	95,00	22%	20,90	115,90
RAZEM							2 215,50	X	487,41	2 702,91
W tym							2 215,50	22%	487,41	2 702,91

Razem do zapłaty: 2 702,91

Pozostało do zapłaty: 2 702,91

Słownie: dwa tysiące siedemset dwa złote dziewięćdziesiąt jeden groszy

imię, nazwisko i podpis osoby upoważnionej do
odebrania dokumentu

Upoważniona do wystawiania
faktur VAT

imię, nazwisko i podpis osoby upoważnionej do
wystawienia dokumentu

Zapłacono ~~czekiem~~ poleceniem

przelewu Nr 3056 z dn. 18.12.08

zał. nr 2

Sprzed: Zakład Remontowo Wykonawczy

ELREM Wiesław Biryńczyk

Nabywca: Zespół Szkół w Pyskowicach nr 2

Adres: 44-120 Pyskowice Strzelców Bytom. 18a

NIP: 969-023-63-27

REGON 276408359

Adres: 44-120 Pyskowice ul. Szkolna 2

NIP: 969-13-41-434

Bank: O. w Gliwicach

Konto: 31 1050 1285 1000 0022 1369 5683
telefon 0323 333 561, tel. kom. 0 600 951 072

195/FA

15.02.2008r

JH

F A K T U R A V A T nr 10/2008 Pyskowice 04.02.2008

ORYGINAŁ

Data sprzedaży: 04.02.2008

Sposób zapłaty: przelewem w terminie 21 dni

Termin płatności: 25.02.2008

Lp	Nazwa artykułu / PKW i U	J.M.	IŁOŚĆ	CENA JEDN	Up. %	WART NETT	VAT %	BRUTTO
1	konserwacja pokrycia dachowego nad salą korekcyjną KOB 126		1,0000	1.671,35		1.671,35	22%	2.039,05

Stawka	Netto	VAT	Brutto
nie podlega	0,00	0,00	0,00
zw.	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
3 %	0,00	0,00	0,00
22%	1.671,35	367,70	2.039,05
5 %	0,00	0,00	0,00

RAZEM: 1.671,35 367,70 2.039,05

Do zapłaty : 2.039,05

Zapłacono : 0,00

Pozostało do zapłaty: 2.039,05

Słownie: dwa tysiące trzydzieści dziewięć złotych 05/100

Zapłacono z tytułu - polecono

465 z dn. 25.02.08

Zakład Remontowo-Wykonawczy

ELREM

Wiesław Biryńczyk
WłaścicielZakład Remontowo-Wykonawczy
"ELREM"
Wiesław Biryńczyk
44-120 Pyskowice, ul. Strzelców Bytomskich 18a
NIP 969-023-63-27 Regon 276408359
tel. (32) 333 35 61

zał. nr 3

3

Sprzedawca

Pol - Eko - Aparatura Sp. J.
A. Polok - Kowalska S. Kowalski
44-307 WODZISŁAW ŚLĄSKI
ul. Pszowska 155 A
NIP: 647-216-26-87

Nr tel.: 032 4539170, 4539185

Nr wpr. sprzęt elektr. i elektron. E0001825WZ

Faktura VAT

nr FV/2042/10/TH/2008

1110/08

Data wystawienia: 2008-10-22

Data sprzedaży: 2008-10-22

ORYGINAL

Strona: 1

Bank: ING BŚ o/Wodzisław Śl. Nr rachunku: 90 1050 1403 1000 0022 0879 5498

Nabywca:

Odbiorca:

Zespół Szkół w Pyskowicach

Zespół Szkół w Pyskowicach

ZOPC w Pyskowicach
wpłynęło dnia

04 LIS. 2008

44-120 PYSKOWICE

ul. Szkolna 2

NIP: 969-13-41-434

44-120 PYSKOWICE

ul. Szkolna 2

NIP: 969-13-41-434

Opis:

Nr

Lp.	Nazwa towaru/usługi	PKWiU	Ilość	J.m.	VAT	Cena netto	Wartość netto		
1	511312 DPD 1 Rapid (50szt.) - tabletki		2	kpl.	22 %	29,11	58,22		
2	Koszty przesyłki		1	szt.	22 %	8,00	8,00		
Data płatności		Termin	Kwota		Stawka	Netto	VAT	Brutto	
przelew		2008-11-05	80,79		Razem:	66,22	14,57	80,79	
					W tym:	22 %	66,22	14,57	80,79

Dok. WZ:

Data dok.

Nr dok:

2008-10-21 WZ/3052/2008/MG

Zapłacono ~~przelewem~~ poleceniem
przelewu Nr 2421 z dn. 6.11.08

Razem do zapłaty:

OL-ECO APARATURA sp. j.
1. Polok-Kowalska, S. Kowalski
4-307 Wodzisław Śl., ul. Pszowska 155 A
tel. (0-32) 453 91 70
NIP 647-216-26-87

80,79 PLN

Słownie: osiemdziesiąt złotych 79/100

Zapłacono: 0,00

Pozostaje: 80,79

Agnieszka Kwak

Podpis osoby uprawnionej do wystawienia faktury

Data odbioru

Podpis osoby uprawnionej do odbioru faktury



Karty charakterystyk substancji niebezpiecznych dostępne są
na stronie internetowej www.pol-eko.com.pl

Zat. nr 4

Faktura VAT nr: Fa00171207/08

Warszawa, dnia
17.11.2008**RAABE**
ZAJRZYJ I ZNAJDŹ

ID dokumentu = 3341276

ORYGINAŁ

Data sprzedaży:

2008-11-17

Sprzedawca:

Dr Josef Raabe Spółka Wydawnicza Sp. z o.o.
ul. Młynarska 8/12
01-194 Warszawa

NIP: 526-13-49-514 Kontakt : tel. (0-22) 244-84-00

Nr rach. bank.: 53 1140 1658 1040 0000 0002 0480

BRE SA IV Filia w Łodzi

Nabywca: NIP: 969-134-14-34 Kod klienta: 20480

ZESPÓŁ SZKÓŁ SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5

UL. SZKOLNA 2

44-120 PYSKOWICE

ZOP w Pyskowicach
umknięto dnia

09 GRU. 2008

Sposób zapłaty:

Przelew

Termin zapłaty:

2008-12-08

Lp.	Nazwa	PKWiU	Ilość	Jm	Cena jed. bez podatku VAT	Wartość bez podatku VAT	VAT %	Kwota VAT	Wartość z podatkiem VAT
2	3	4	5	6	7	8	9	10	

1	Monitor Prawny Dyrektora Szkoły Numery: 01(53)/09, 02(54)/09, 03(55)/09, 04(56)/09, 05(57)/09, 06(58)/09, 07(59)/09, 08(60)/09, 09(61)/09, 10(62)/09, 11(63)/09, 12(64)/09	22.13	1	szt	248,40	248,40	0,0	0,00	248,40
2	WYSYŁKA		1	szt	41,40	41,40	22,0	9,11	50,51

RAZEM:					289,80	X	9,11	298,91
w tym:					41,40	22,00	9,11	50,51
Do zapłaty złotych:					0,00	7,00	0,00	0,00
Zapłacono złotych:					248,40	0,00	0,00	248,40
Pozostało złotych:					0,00	zw	0,00	0,00

Słownie złotych:

dwieście dziewięćdziesiąt osiem zł 91 gr

Podpis osoby upoważnionej do odbioru dokumentu:

Wystawił: Anna Konon

Sporządził: Anna Konon

Zapłacono czekiem - poleceniem

orzeczeniu Nr 8955 z dn. 9.12.08

Osoba zamawiająca:

Strona 1 z 1

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w Miejskim Żłobku Integracyjnym w Pyskowicach

Kontrolę przeprowadzono w dniu 08.07.2009 r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ-0151-Fn/99/09 z dnia 18.06.2009 r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej oraz upoważnienia nr Or.0113-15/09 z dnia 01.07.2009 r.

Kontrolę przeprowadziła komisja w składzie:

- 1/ Marzena Maj – podinspektor Wydziału Finansowo-Budżetowego
- 2/ Agnieszka Kazubek – rzecznik prasowy

Zakres kontroli

Zapewnienie przestrzegania procedur kontroli oraz przeprowadzanie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym, pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli wewnętrznej działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Jednostki Organizacyjne Gminy Pyskowice.

Okres objęty kontrolą:

Co najmniej 5 % wydatków Jednostki Organizacyjnej w 2008 r.

Dane ogólne:

1. **Nazwa jednostki:** Miejski Żłobek Integracyjny w Pyskowicach
2. **Forma organizacyjno – prawna:** jednostka budżetowa
3. **Podstawa działania:** uchwała Rady Miejskiej w Pyskowicach nr XVI/181/99 z dnia 24.11.1999 r.; statut uchwalony uchwałą Rady Miejskiej w Pyskowicach nr 27/279/2000 z dnia 12.07.2000 r.; Zarządzenie Kierownika Miejskiego Żłobka Integracyjnego nr 1/2007 z dnia 29.10.2007 r. w sprawie procedury kontroli wewnętrznej, Zarządzenie Kierownika Miejskiego Żłobka Integracyjnego nr 1/2009 z dnia 05.01.2009 r. (z późn. zm.) w sprawie wprowadzenia instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych.
4. **Kierownik jednostki:** Pani Ewa Świętojańska
5. **Główny Księgowy:** Pani Janina Kural, zatrudniona przez dyrektora ZOPO od dnia 01.09.1991 r. na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony w wymiarze ¼ etatu. Obecnie jest pracownikiem pełnoetatowym.
6. **W trakcie kontroli informacji udzielały:** Pani Ewa Świętojańska i Pani Maria Grąziel

Kontrolą objęto:

- plany finansowe
- terminowe rozliczanie z kontrahentami
- dokumentację źródłową dotyczącą poniesionych wydatków
- umowy skutkujące zobowiązaniami finansowymi
- celowość wydatku
- realizację procedur wynikających z obowiązujących w jednostce przepisów wewnętrznych.

Stan faktyczny

Budżet kontrolowanej jednostki na 2008 rok według planu jednostkowego wynosił – 546.472,00 zł. Plan po zmianach – 575.937,00 zł. Wykonanie – 549.266,90 zł.

Zatem kwota podlegająca kontroli wynosi co najmniej – 27.463,34 zł.

Kontrolą objęto środki w wysokości – 31.659,63 zł

Wyrywkowo skontrolowano następujące faktury z zakresu działalności jednostki:**Rozdział 85305§3020**

Plan - 400,00 zł

Wykonanie - 128,00 zł

5 % - 6,40 zł

1. Faktura VAT nr 08/05/08 z dnia 08.05.2008 r., Sklep medyczny, ul. Wojska Polskiego 9, 44-120 Pyskowice, na kwotę 38,00 zł za zakup butów zdrowotnych.
2. Faktura VAT nr 03/06/08 z dnia 05.05.2008 r., Firma Max Hurt, Aleja 1-go Maja 1, 44-120 Pyskowice, na kwotę 90,00 zł, za zakup odzieży roboczej.

Rozdział 85305§4170

Plan – 4100,00 zł

Wykonanie - 4013,00 zł

5% - 200,65 zł

1. Umowa- zlecenie nr 1/2008, zawarta w dniu 02.01.2008 r. z dr Anną Czogała – lek. med. pediatra na 12 miesięcy, płatne 300,00 zł brutto miesięcznie za badanie lekarskie dzieci w żłobku, raz w tygodniu. łączna kwota rocznie 3300,00 zł.
2. Umowa zlecenie nr 2/2008 zawarta w dniu 02.01.2008 r. z p. Marią Grabczak, ul. Szpitalna 5/6, 44-120 Pyskowice, na kwotę łącznie 270,00 zł (cały rok - kwota zależna od ilości członków), za prowadzenie księgowości dla pracowników.
3. Umowa – zlecenie nr 3/2008 zawarta w dniu 09.12.2008 r. z p. Krzysztofem Borkowskim, ul. Drzymały Boczna 1/1/5, 44-120 Pyskowice, na kwotę 500,00 zł, za malowanie sali na oddziale rehabilitacyjnym.

Rozdział 85305\$4210

Plan – 8.000,00 zł

Wykonanie 7.775,71 zł

5% - 388,78 zł

1. Faktura VAT nr 0/0/0017/284024 z dnia 10.10.2008 r., Makro Cash and Carry, ul. Korfantego 17, 41 800 Zabrze, na kwotę 185,31 zł za środki czystości.
2. Faktura VAT nr 0/0/00177313003 z dnia 08. 11.2008 r., Makro Cash and Carry ul. Korfantego 17, 41-800 Zabrze, na kwotę 207,96 zł za środki czystości.
3. Faktura VAT nr FV/000021/11/2008 z dnia 06.11.2008 r., Sklep Budmar Firma Handlowa Polmarkus Marek Szmidt, ul. Wojska Polskiego 7, 44-120 Pyskowice, na kwotę 46,00 zł, za wymianę zamka do drzwi.
4. Faktura VAT nr FV/000100/10/2008 z dnia 27.10.2008 r., sklep Budmar Firma Handlowa Polmarkus Marek Szmidt ul. Wojska Polskiego 7, 44-120 Pyskowice, na kwotę 15,00 zł za wkładkę bębenną.
5. Faktura VAT nr KfV/08/1728 z dnia 29.10.2008 r., Księgarnia Drama D. Szmidtko, Plac Piłsudskiego 1, Pyskowice 44-120, na kwotę 7,59 zł, za zakup druków i zawieszki do kluczy.

6. Faktura VAT nr KVV/08/1665 z dnia 16.10.2008 r., Księgarnia Drama D. Szmidt, Plac Piłsudskiego 1, Pyskowice 44-120, na kwotę 798 zł za zakup druków i kopert.
7. Faktura VAT nr 05140 z dnia 30.10.2008 r., Spółdzielnia Inwalidów WARTA, ul. Sikorskiego 30, 66-400 Gorzów Wielkopolski, na kwotę 64,66 zł, za zakup teczek do akt osobowych.
8. Faktura VAT nr 743/08FA z dnia 05.12.2008 r., Widok- Dom, ul. Armii Krajowej 28, 44-120 Pyskowice, na kwotę 10,20 zł, za zakup wieszaka do żaluzji.
9. Faktura VAT nr FV/08/163 z dnia 04.12.2008 r., Księgarnia Drama D. Szmidt, Plac Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice, na kwotę 9,40 zł, za zakup lampek na choinkę.
10. Faktura VAT nr 1217/08 z dnia 01.12.2008 r., Elektro- Instal, ul. Powstańców Śląskich 3, 44-120 Pyskowice, na kwotę 27,90 zł, za zakup wtyczki.
11. Faktura VAT nr 1484/FA/08 z dnia 01.12.2008 r., „Świat Wkrętów”, ul. Armii Krajowej 28, 44-120 Pyskowice, na kwotę 6,91 zł, za zakup wkrętów i łączników.
12. Faktura VAT nr FV/000084/11/08 z dnia 21.11.2008 r., Sklep Budmar Firma Handlowa Polmarkus Marek Szmidt, ul. Wojska Polskiego 7, 44-120 Pyskowice, na kwotę 11,00 zł, za zakup Poxiliny.
13. Faktura VAT nr 1623/2008 z dnia 26.11.2008 r., Apteka Remedium AB Spółka Jawna, ul. Paderewskiego 11, 44-120 Pyskowice, na kwotę 103,64 zł, za zakup leków.
14. Faktura VAT nr 3/0580/12/08 z dnia 10.12.2008 r., Firma Domex, ul. Górnicza 71, 42-600 Tarnowskie Góry, na kwotę 192,70 zł, za zakup materiałów do malowania.
15. Faktura VAT nr F69/08/671 z dnia 13.11.2008 r., Awans Południe Sp. z o.o., ul. Wolności 330, 41-800 Zabrze, sklep firmowy ul. Wojska Polskiego 12, 44-120 Pyskowice, na kwotę 10,00 zł, za zakup worka do odkurzacza.
16. Faktura VAT nr FV 41/12/ 08 z dnia 10.12.2008 r., Sklep Budmar Firma Handlowa Polmarkus Marek Szmidt, ul. Wojska Polskiego 7, 44-120 Pyskowice, na kwotę 21,40 zł, za zakup materiałów do malowania.
17. Faktura VAT nr FV/52/12/08 z dnia 12.12.2008 r., Sklep Budmar Firma Handlowa Polmarkus Marek Szmidt, ul. Wojska Polskiego 7, 44-120 Pyskowice, na kwotę 8,00 zł, za zakup materiałów do malowania.
18. Faktura VAT nr FV/56/12/08 z dnia 13.12.2008 r., Sklep Budmar Firma Handlowa Polmarkus Marek Szmidt, ul. Wojska Polskiego 7, 44-120 Pyskowice, na kwotę 22,20 zł, za zakup materiałów do malowania.

19. Faktura VAT nr 34159/08/688 z dnia 22.12.2008 r., TESCO ul. Wyszyńskiego 12, 44-120 Pyskowice, na kwotę 3,99 zł, za zakup worków do śmieci.
20. Faktura VAT nr FV1621/BYT/08 z dnia 20.10.2008 r., APLAUZ K. Musiałowski, ul. Wrocławska 72/4, 41-902 Bytom, na kwotę 65,00 zł, za zakup środków czystości.
21. Faktura VAT nr 2008/553/KM z dnia 06.11.2008 r., Drukarnia Oficyna, ul. Sienkiewicza 2, 41- 800 Zabrze, na kwotę 100,04 zł, za dzienniki żywieniowe, kartoteki.
22. Faktura VAT nr FV34159/08/564 z dnia 06.11.2008 r. , TESCO ul. Wyszyńskiego 12, 44-120 Pyskowice, na kwotę 3,78 zł, za zakup worków na mrożonki.
23. Faktura VAT nr FV282/08 z dnia 20.11.2008 r., Wiktoria-B, ul. Związkowa 21, 44-103 Gliwice, na kwotę 97,60 zł, za zakup gaśnicy proszkowej i wieszaka.
24. Faktura VAT nr FV711/2008 z dnia 19.12.2008 r., Księgarnia Drama D. Schmidtko, Plac Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice, na kwotę 24,59 zł, za zakup kalendarzy biurowych.
25. Faktura VAT nr KfV/08/2089 z dnia 19.12.2008 r., Księgarnia Drama D. Schmidtko, Plac Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice, na kwotę 46,33 zł, za zakup artykułów papierniczych.
26. Faktura VAT nr 724/2008 z dnia 23.12.2008 r., Księgarnia Drama D. Schmidtko, Plac Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice, na kwotę 36,20 zł, na zakup kalendarzy wiszących,
27. Faktura VAT nr KfV/08/2109 z dnia 23.12.2008 r., Księgarnia Drama D. Schmidtko, Plac Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice, na kwotę 105,46 zł, za zakup artykułów biurowych,
28. Faktura VAT nr FV/08/1137 z dnia 23.12.2008 r., F.H Rabat, ul. Chopina 8, 44-120 Pyskowice, na kwotę 419,09 zł, za zakup środków czystości.
29. Faktura VAT nr KfV/08/2120 z dnia 29.12.2008 r., Księgarnia Drama D. Schmidtko, Plac Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice, na kwotę 123,16 zł, za zakup artykułów papierniczych.
30. Faktura VAT nr FV/726/2008 z dnia 29.12.2008 r., Księgarnia Drama D. Schmidtko Plac Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice, na kwotę 26,20 zł, za zakup artykułów papierniczych.



Rozdział 85305\$4260

Plan – 47.200,00 zł

Wykonanie – 47.120,08 zł

5% - 2.356, 00 zł

1. Faktura VAT nr V/0006013/0908R z dnia 24.11.2008 r., Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o., ul. Barlickiego 2, 44-100 Gliwice, na kwotę 850,00 zł, za energię elektryczną.
2. Faktura VAT nr HSWO/FB/39/080002483 z dnia 30.11.2008 r., PGNIG, ul. Mikulczycka 5, 41-800 Zabrze, na kwotę 4128,88 zł, za gaz.
3. Faktura VAT nr HSWO/FB/37/080002483 z dnia 08.10.2008 r., PGNIG, ul. Mikulczycka 5, 41-800 Zabrze, na kwotę 2220,45 zł, za gaz.

Rozdział 85305\$4270

Plan – 17.465,00 zł

Wykonanie 17.462, 99 zł

5 % - 873,15 zł

1. Faktura VAT nr 01/09/08 z dnia 01.09.2008 r., Przedsiębiorstwo Wielobranżowe M. Michalik, ul. Przewieźnika 4a, 42- 674 Zbrostawice, na kwotę 13497,99 zł, za przebudowę i remont łazienki dla dzieci w oddziale II.
2. Faktura VAT nr 32/08 z dnia 02.12.2008 r., AWIK Biuro Projektowo-Usługowe A.Skawińska, ul. Ks. M. Strzody 8/6a, 44-100 Gliwice, na kwotę 3965,00 zł, za opracowanie projektu wymiany CO.

Ww. faktury są opisane w sposób prawidłowy. Wszystkie skontrolowane wydatki są zgodne z profilem działalności jednostki. Wydatki dokonywano zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych.

Kierownik kontrolowanej jednostki Pani Ewa Świętojańska została poinformowana o przysługującym jej prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Na tym protokół zakończono i podpisano

Pyskowice, dnia 23.09.2009 r.

Miejski Złobek integracyjny

ul. Paderewskiego 5

44-120 PYSKOWICE

tel. 233 27 17

(1) NIP 969-06-82-972 (1)

.....
pieczęć jednostki kontrolowanej

KIEROWNIK

Ewa Świętojańska
lek. med. Ewa Świętojańska

.....
podpis Kierownika jednostki

M. Karulek
.....
podpisy kontrolujących

SKu
.....
podpis Głównego Księgowego

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w **Przedszkolu Nr 1**

w Pyskowicach

w dniach od 03.09.2009 do 07.09.2009r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151 – Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009r w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok oraz Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151 – Fn/100/09 z dnia 22.06.2009r w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej.

Kontroli dokonał zespół w składzie:

- Jolanta Michalska – inspektor Urzędu Miejskiego w Pyskowicach,
 - Monika Polak - młodszy referent Urzędu Miejskiego w Pyskowicach.
- na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta Pyskowice nr Or.0113-24/09 z dnia 01 lipca 2009r

Zakres kontroli:

Kontrola w zakresie przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych w jednostce.

Okres objęty kontrolą:

co najmniej 5% wydatków jednostki organizacyjnej w 2008 roku.

Dane ogólne:

1. Określenie jednostki: Przedszkole Nr 1 w Pyskowicach
2. Forma organizacyjno – prawna: jednostka budżetowa
3. Podstawa działania: uchwała nr XVI/176/99 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 24.11.1999r w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą „Przedszkole Nr 1 w Pyskowicach przy ul. Oświęcimskiej 28”. oraz Statut Przedszkola przyjęty uchwałą Rady Pedagogicznej nr 12/01/02 z dnia 31.01.2002r z późn. zm.
4. Kierownik jednostki: Pani Iwona Kupczyńska powołana na stanowisko Dyrektora Przedszkola Nr 1 w Pyskowicach Zarządzeniem Nr RZ 0151-ZOPO/145/04 Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 18.08.2004r w sprawie powierzenia stanowiska Dyrektora Przedszkola Nr 1 w Pyskowicach Pani lic.Iwonie Kupczyńskiej – nauczycielowi mianowanemu Przedszkola Nr 1, oraz Zarządzeniem Nr RZ 0151-ZOPO/176/05 z dnia 25.08.2005r w spr. przedłużenia powierzenia stanowiska Dyrektora Przedszkola Nr 1 w Pyskowicach Pani mgr Iwonie Kupczyńskiej od 01.09.2005 do 31.08.2010r.

5. Główny Księgowy: Pani Janina Kural, zatrudniona przez Dyrektora ZOPO od dnia 01.09.1991 roku na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony.
6. W trakcie kontroli informacji udzielała Pani Iwona Kupczyńska – dyrektor placówki – w zakresie organizacyjnym i finansowym oraz Pani Janina Kural – w zakresie finansowym.

Ustalenia kontroli:

Kontroli dokonano w zakresie ustalonym art. 187 ust. 3 ustawy z dnia 30.06.2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z 2005r z późn. zm.)

Działania kontrolne:

- 1) Procedury kontroli wewnętrznej w Przedszkolu Nr 1 zostały wprowadzone Zarządzeniem Nr 1/12/2007 Dyrektora placówki z dnia 03.12.2007r.
 - 2) Instrukcja obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Przedszkolu Nr 1 wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora placówki Nr 1/9/2001 z późn. zm. Załącznikami do w/w Instrukcji są: terminarz wpływu dokumentów księgowych do ZOPO (zał. Nr 1) oraz wzory podpisów osób upoważnionych do sprawdzania i zatwierdzania dokumentów (zał. Nr 2),
 - 3) Regulamin pracy Przedszkola Nr 1 wprowadzony Zarządzeniem Dyrektora placówki w dniu 13.11.1997r z późn. zm.,
 - 4) Zarządzenie Nr 01/97 Dyrektora Przedszkola Nr 1 z dnia 13.11.1997r w spr. Zasad dostarczania pracownikom odzieży indywidualnej oraz odzieży i obuwia roboczego.
- W placówce obowiązują także zarządzenia związane z merytoryczną działalnością przedszkola jak np. zarządzenie dyrektora dot. organizacji wycieczek, spacerów itp.

Ponadto ustalono:

- 1) Ilość etatów:
 - nauczyciele + katecheta: 5,09 etatów – 6 osób,
 - obsługa: 6,25 etatów – 7 osób [kierownik gospodarczy, kucharka, pomoc kuchenna, 2 woźne, pomoc nauczyciela (1/2 etatu), konserwator (0,75 etatu)]
 - 2) Akta osobowe pracowników przechowywane są w gabinecie dyrektora placówki, zabezpieczone w metalowej szafie.
 - 3) Zakresy czynności pracowników znajdują się w ich aktach osobowych.
 - 4) Na podstawie wpisów do książki kontroli ustalono, że placówka kontrolowana była przez przedstawicieli tut. Urzędu oraz właściwe Kuratorium Oświaty.
- Protokoły z w/w kontroli przechowywane są w dokumentacji placówki.

Badaniem objęto:

- 1) plany finansowe,
- 2) celowość poszczególnych wydatków,
- 3) dokumentację dotyczącą poniesionych wydatków,
- 4) terminowe rozliczanie z kontrahentami,
- 5) realizację procedur wynikających z obowiązujących w jednostce przepisów wewnętrznych.

Wid. [signature]

Budżet kontrolowanej jednostki na 2008 rok według planu jednostkowego wynosił **528.067,50-zł**, wykonanie wynosi **511.508,22 zł** (co stanowi 96,86 % planu) zatem kwota podlegająca kontroli wynosi co najmniej **25.575,41 zł**

Środki na wynagrodzenia osobowe pracowników na 2008 rok zaplanowano w oparciu o dokonaną analizę wielkości zatrudnienia, obowiązujące stawki zaszeregowania, wymiar czasu pracy, należne dodatki do wynagrodzeń.

Ponadto skontrolowano zadania:

Dział 801, rozdział 80104

1. Zakup materiałów i wyposażenia - § 4210 (IV kwartał)

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 5.700,-zł wg uchwały budżetowej. Kwota ta została zwiększona o środki z wynajmu i innych paragrafów do wysokości **7.320,-zł**

wykonanie: 7.242,74 zł co stanowi 98,94% planu

Kontroli poddano następujące faktury:

- f-ra nr 2706/2008 z dnia 24.11.2008r na kwotę 10,50 zł wystawiona przez
Drogeria „THOMAS” Farby – Lakiery
Pl. Piłsudskiego 4, 44-120 Pyskowice
zakup mydła w płynie
- f-ra nr 76/11/2008 z dnia 21.11.2008r na kwotę 43,17 zł wystawiona przez
Sklep z artykułami przemysłowymi II punkt Urszula Rzeszutko
Pl. Piłsudskiego 4, 44-120 Pyskowice
zakup żarówek, szmat do podłogi, druciaków i ścierek
- f-ra nr 17/2008 z dnia 13.12.2008r na kwotę 9,90 zł wystawiona przez
Julita Morys – Sklep wielobranżowy
Pl. 1 Maja, 44-120 Pyskowice
zakup mydła w płynie
- f-ra nr C227F02380/12 z dnia 16.12.2008r na kwotę 209,07 zł wystawiona przez
Eurocash S.A.
ul. Wiśniowa 11, 62-052 Komorniki
zakup środków czystości do utrzymania czystości w placówce i do prania ręczników i pościeli
- f-ra nr C227F01487/12 z dnia 10.12.2008r. na kwotę 146,99 zł wystawiona przez
Eurocash S.A.
ul. Wiśniowa 11, 62-052 Komorniki
zakup środków czystości

lid

- f-ra nr F69/08/809 z dnia 11.12.2008r. na kwotę 61,00 zł wystawiona przez
AVANS Południe Sp. z o.o.
ul. Wolności 330, 41-800 Zabrze
zakup worków do odkurzacza i przedłużacza do odkurzacza

- f-ra nr 1030/ITS/2008 z dnia 3.12.2008r. na kwotę 244,00 zł wystawiona przez
ITS Electronic Adrian Hoinka
ul. Traugutta 67b/2, 44-120 Pyskowice
zakup kserokopiarki (używanej) dla potrzeb placówki

- f-ra nr KfV/08/1873 z dnia 24.11.2008r. na kwotę 246,08 zł wystawiona przez
Drama Danuta Schmidtke
Plac Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice
zakup artykułów papierniczych dla potrzeb nauczycieli do prowadzenia zajęć dydaktyczno – wychowawczych i prowadzenia dokumentacji placówki

- f-ra nr KfV/08/2042 z dnia 15.12.2008r. na kwotę 71,07 zł wystawiona przez
Drama Danuta Schmidtke
Plac Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice
zakup artykułów biurowych dla potrzeb intendentki i do prowadzenia zajęć dydaktycznych z dziećmi

- f-ra nr 720/08/FA z dnia 28.11.2008r. na kwotę 42,90 zł wystawiona przez
Widok – Dom Mariusz Trojanowski
ul. Armii Krajowej 28, 44-120 Pyskowice
zakup artykułów malarskich na pomalowanie holu na I piętrze

- f-ra nr 92/08 z dnia 30.11.2008r. na kwotę 30,60 zł wystawiona przez
FHU „ANIZ” Izabela Przybylska
ul. Sikorskiego 67/1, 44-120 Pyskowice
zakup środków czystości do mycia podłogi

- f-ra nr 133/11/08 z dnia 7.11.2008r. na kwotę 159,00 zł wystawiona przez
Wydawnictwo Pergamena
ul. Rolna 43, 40-555 Katowice
zakup Kodeksu Praw Dziecka /wpisano do księgi inwentarzowej Dz.VI.C.K.52/

- f-ra nr 2162654178 z dnia 3.11.2008r. na kwotę 40,26 zł wystawiona przez
LYRECO POLSKA S.A.

Lidia Osken

ul. Sokółowska 33, 05-806 Komorów

zakup teczek do przechowywania dokumentacji

- f-ra nr 655/08/FA z dnia 31.10.2008r. na kwotę 198,93 zł wystawiona przez
Widok – Dom Mariusz Trojanowski
ul. Armii Krajowej 28, 44-120 Pyskowice
zakup artykułów malarskich do pomalowania sypialni i holu na I piętrze
- f-ra nr C227F04180/10 z dnia 28.10.2008r. na kwotę 204,02 zł wystawiona przez
Eurocash S.A.
ul. Wiśniowa 11, 62-052 Komorniki
zakup środków czystości
- f-ra nr FV/000032/10/2008 z dnia 10.10.2008r. na kwotę 11,80 zł wystawiona przez
przez
Firma Handlowa „Polmarkus” Szmidt Marek Sklep Buduar
ul. Wojska Polskiego 7, 44-120 Pyskowice
zakup głowic do łazienki do naprawy kranu
- f-ra nr 1235/FA/08 z dnia 7.10.2008r. na kwotę 10,86 zł wystawiona przez
„Świat wkrętów” s.c. FHU Kalinowski i Tyrakowski
ul. Armii Krajowej 28, 44-120 Pyskowice
zakup kołków i wkrętów do naprawy mebli
- f-ra nr 1231/FA/08 z dnia 6.10.2008r. na kwotę 9,81 zł wystawiona przez
„Świat wkrętów” s.c. FHU Kalinowski i Tyrakowski
ul. Armii Krajowej 28, 44-120 Pyskowice
zakup kołków rozporowych do naprawy mebli w salach lekcyjnych
- f-ra nr FV/02228/08 z dnia 3.10.2008r. na kwotę 21,51 zł wystawiona przez
Przedsiębiorstwo Handlowe Elektro – 2001 Teresa Sigmundczyk
ul. Armii Krajowej 28, 44-120 Pyskowice
zakup gniazdka i przedłużacza
- f-ra nr FV/000008/10/2008 z dnia 3.10.2008r. na kwotę 8,50 zł wystawiona przez
Firma Handlowa „Polmarkus” Szmidt Marek Sklep Buduar
ul. Wojska Polskiego 7, 44-120 Pyskowice
zakup sztucera PCV do łazienki

W/w wydatki zostały zrealizowane w IV kwartale 2008r na łączną kwotę 1.779,97zł ,
co stanowi 24,32% planowanych wydatków na 2008r.



2. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe - § 4170

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 1.000,00 zł

wykonanie 1.000,00 zł 100%

- umowa zlecenie nr 1/2008 zawarta z osobą fizyczną w dniu 03.11.2008r, przedmiot umowy – odnowa powłok malarskich w pomieszczeniach przedszkola (sypialnie, korytarze, hol, klatka schodowa), termin wykonania – do dnia 20.12.2008r, wartość umowy 1000,00 zł.

Umowa zrealizowana w terminie. Wykonanie prac zostało potwierdzone protokołem odbioru prac z dnia 21.12.2008r Należność za wykonanie przedmiotu umowy wypłacona w terminie na podstawie rachunku z dnia 21.12.2008r.

3. Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - § 3020

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 170,00,-zł

wykonanie 146,01,-zł 85,89%

Kontroli poddano następujące faktury:

- f-ra nr 08/99 z dnia 08.05.2008r. na kwotę 27,01 zł wystawiona przez
Sklep obuwniczy „Ciżemka” G.Wolski
Ul. Wojska Polskiego 13, 44-120 Pyskowice
zakup obuwia zdrowotnego dla woźnej
- r-nek nr 2/08 z dnia 06.08.2008r. na kwotę 20,00 zł wystawiona przez
Handel Obwoźny Regina Kazimierzak
ul. Starowiejska 57, 46-300 Olesno
zakup fartucha dla woźnej
- r-nek nr 3/07 z dnia 23.07.2008r. na kwotę 20,00 zł wystawiona przez
Handel Obwoźny Regina Kazimierzak
ul. Starowiejska 57, 46-300 Olesno
zakup fartucha dla pomocy kuchennej
- f-ra nr 22/08 z dnia 02.10.2008r. na kwotę 26,00 zł wystawiona przez
Sklep galanteryjno – skórzany A.Sikora
Ul. Wyszyńskiego 2a, 44-120 Pyskowice
zakup obuwia zdrowotnego dla kucharki
- f-ra nr 33/08 z dnia 17.12.2008r. na kwotę 28,00 zł wystawiona przez
Sklep galanteryjno – skórzany A.Sikora
ul. Wyszyńskiego 2a, 44-120 Pyskowice
zakup obuwia zdrowotnego dla pomocy kuchennej

- f-ra nr 6/12 z dnia 17.12.2008r. na kwotę 25,00 zł wystawiona przez
Handel Obwoźny Regina Kazimierzak
ul. Starowiejska 57, 46-300 Olesno
zakup fartucha ochronnego dla intendentki

W/w zakupów dokonano zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora placówki w spr. Zasad dostarczania pracownikom odzieży indywidualnej oraz odzieży i obuwia roboczego.

4. Zakup usług remontowych - § 4270

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 103.513,00 zł

wykonanie 103.511,82 zł 100%

Kontroli poddano następujące faktury:

- f-ra nr 15012/MAG/2008 z dnia 4.12.2008r. na kwotę 2.165,50 zł wystawiona przez
IR-PLAST Sp. z o. o
ul. Strzelecka 35, 44-180 Toszek
usługa montażowo – budowlana za wymianę okien w magazynie, łazience i pralni na I piętrze
 - zlecenie z dnia 09.10.2008r,
 - protokół odbioru robót z dnia 07.11.2008r
- f-ra nr 30/VAT/08 z dnia 9.10.2008r. na kwotę 40.590,32 zł wystawiona przez
„Domton” mgr inż. Andrzej Wnuk
ul. Wrzosowa 3, 44-144 Żernica
remont dachu, wymiana pokrycia z dachówki wraz z robotami towarzyszącymi
 - umowa z dnia 31.07.2008r,
 - protokół odbioru robót z dnia 10.09.2008r
- f-ra nr 26/VAT/08 z dnia 26.08.2008r. na kwotę 60.756,00 zł wystawiona przez
„Domton” mgr inż. Andrzej Wnuk
ul. Wrzosowa 3, 44-144 Żernica
remont dachu – wymiana pokrycia z dachówki budynku wraz z robotami towarzyszącymi
 - umowa z dnia 31.07.2008r,
 - protokół odbioru robót z dnia 26.08.2008r

Poniesione wyżej wydatki są uwzględnione w planie rzeczowo - finansowym jednostki na 2008r. Celowość każdego wydatku uzasadniana jest przez Dyrektora placówki w formie należytego opisu faktury bądź rachunku i potwierdzana jego podpisem. Każdy z w/w dokumentów potwierdzających dany wydatek sprawdzany jest pod względem merytorycznym oraz formalnym i rachunkowym, a następnie zatwierdzany do wypłaty. Czynności te wykonywane są przez osoby do tego upoważnione.



Terminowość przekazywania dokumentów do ZOPO jest każdorazowo zachowywana.

Nie budzi także zastrzeżeń terminowość realizacji faktur i rachunków.

W trakcie kontroli dowodów finansowo – księgowych dokumentujących w/w wydatki nie stwierdzono nieprawidłowości pod względem legalności, kompletności i rzetelności dokumentu.

Dyrektor Przedszkola Nr 1 została poinformowana o przysługującym jej prawie zgłoszenia zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do niniejszego protokołu w ciągu 7 dnia od daty jego podpisania.

Niniejszy protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli Przedszkola Nr 1 pod poz. 30

Na tym protokół zakończono.

Pyskowice dnia 21.09.2009r

Pieczętka jednostki kontrolowanej.

PRZEDSZKOLE Nr 1

44-120 PYSKOWICE, ul. Oświęcimska 28

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA NR 1

.....mgr. Iwona Kupczyńska.....

Podpisy osób
kontrolujących

1. Jolanta Michalska
2. Monika Polak

Podpis Głównego Księgowego
jednostki kontrolowanej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych.....

mgr Janina Kural

[Handwritten signature]

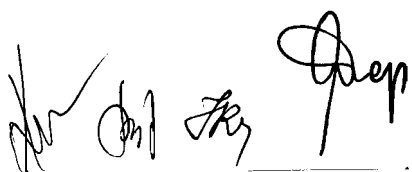
Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 2
w Pyskowicach przy ul. Wyzwolenia Boczna 2

I. Charakterystyka jednostki kontrolowanej:

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej: Przedszkole nr 2 w Pyskowicach ul. Wyzwolenia Boczna 2
2. Forma organizacyjno-prawna: jednostka budżetowa
3. Podstawa działania:
 - uchwała nr XVI/180/99 Rady Miejskiej w Pyskowicach w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą Przedszkole Nr 2 w Pyskowicach przy ul. Wyzwolenia
 - Statut Przedszkola nr 2 w Pyskowicach z dnia 05.10.2007r.
 - Statut Przedszkola nr 2 w Pyskowicach z dnia 12.11.2008r.
4. Kierownik jednostki kontrolowanej: Pani Ewa Wianecka-Szczepaniak powołana na stanowisko dyrektora Przedszkola nr 2 Zarządzeniem Nr RZ0151-ZOPO/163/07 Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 28 sierpnia 2007r. w sprawie powierzenia stanowiska dyrektora Przedszkola Nr 2 w Pyskowicach – pani mgr Ewie Wianeckiej-Szczepaniak na czas określony do 2012r, pełnomocnictwo Burmistrza Miasta Pyskowice nr Or.0117/10/07 z dnia 30 listopada 2007r. do działania w imieniu Gminy Pyskowice w postępowaniu przed Sądami Powszechnymi i postępowaniami egzekucyjnymi.
5. Pełnomocnictwa do zastępowania dyrektora Przedszkola nr 2 w Pyskowicach Dyrektor jednostki udzielił Pani Gabrieli Drozd z dniem 15 października 2007 r.
6. Główny księgowy: Pani Janina Kural zatrudniona w Zespole Obsługi Placówek Oświatowych w Pyskowicach na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony od 01.09.1991r.
7. Informacji udzielali:
 - Pani Ewa Wianecka-Szczepaniak – dyrektor przedszkola
 - Pani Beata Ksoll – intendentka
 - Pani Janina Kural – główny księgowy

II. Dane dotyczące przebiegu kontroli:

1. Termin przeprowadzenia kontroli: od 13 lipca 2009r. do 14 lipca 2009r.
2. Podstawa prawna:
 - a) ustawa z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. z roku 2005 nr 249 poz. 2104 z późn. zm.),
 - b) ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z r. 2002 nr 76 poz. 694 z późn. zm.)
 - c) Zarządzenie Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ-0151-Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok,



- d) Zarządzenie Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ-0151-Fn/100/09 z dnia 22 czerwca 2009r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej,
- e) Upoważnienie Burmistrza Miasta Pyskowice nr Or.0113-26/09 z dnia 1 lipca 2009r. do przeprowadzenia kontroli zgodnie z planem kontroli finansowych na 2009 rok.
- 3. Skład zespołu kontrolującego:
Mariola Stawarczyk – podinspektor Wydziału Finansowo-Budżetowego
Małgorzata Kuczera – inspektor Wydziału Finansowo-Budżetowego

III. Zakres kontroli

- 1. Przeprowadzanie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenie gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównywania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych.
- 2. Kontrola obejmuje minimum 5% wydatków jednostki organizacyjnej w 2008r.

IV. Ustalenia kontrolne - stan faktyczny:

Jednostka w 2008r. pracowała w oparciu o:

- Statut Przedszkola nr 2 w Pyskowicach z dnia 5 października 2007r.
- Statut Przedszkola nr 2 w Pyskowicach z dnia 12 listopada 2008r.

Procedury kontroli wewnętrznej zostały wprowadzone:

- Zarządzeniem nr 2/07 Dyrektora Przedszkola nr 2 w Pyskowicach z dnia 5 grudnia 2007r. w sprawie procedury kontroli wewnętrznej w Przedszkolu nr 2 w Pyskowicach.

Budżet kontrolowanej jednostki – Przedszkola nr 2 w Pyskowicach – zatwierdzony uchwałą budżetową Zarządzenie nr RZ-0151-Fn/6/08 Burmistrza Miasta Pyskowice z 16.01.2008r. w sprawie układu wykonawczego budżetu miasta na 2008 r. wynosił 596 035,00 zł

Budżet kontrolowanej jednostki po zmianach wynosił 622 855,00 zł

Wykonanie budżetu za 2008 r. wynosi 610 839,16 zł.

Kwota podlegająca kontroli wynosi minimum 5% wartości wykonania budżetu tj. 30 541,96 zł.

Kontrolą objęto wydatki w łącznej wysokości 34 315,17 zł stanowiące 5,62%

Protokół

z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 2
w Pyskowicach przy ul. Wyzwolenia Boczna 2

- 2 -

Kontroli poddano następujące dokumenty i dowody księgowe:

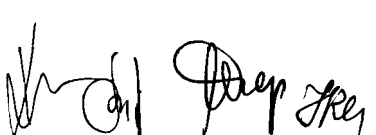
Rozdział 80104:

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 08/215 z dnia 14.11.2008r. Sklep Obuwniczy „Cizemka” G. Wolski Pyskowice ul. Woj. Polskiego 13	Zakup obuwia dla pracownika	199,98	24/08 z 19.11.08r.	Gotówka
Razem			199,98		

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Umowa zlecenie nr 1/08 z dnia 16.04.2008 r. – Henryka Sulewska	Roczny przegląd techniczny budynku	100,20	77 z 25.04.08r.	Przelew
Razem			100,20		

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty/Uwagi
1.	Fvat nr KfV/08/311 z dnia 14.02.2008r. – Drama D.Schmidtko Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1	Zakup art. biurowych, art. papierniczych	250,19	33 z 18.02.08r.	Przelew do 21.02.2008r.
2.	Fvat nr KfV/08/623 z dnia 9.04.2008r. – Drama D.Schmidtko Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1	Zakup art. papierniczych	600,69	68 z 11.04.08r.	Przelew do 16.04.2008r.
3.	Fvat nr 2008/342/KM z dnia 5.08.2008r. – Zakład Usług i Produkcji Różnej DRUKARNIA mgr inż. E.Rawlik Zabrze ul. Sienkiewicza 2	Zakup dzienników	55,63	137 z 19.08.08r.	Przelew do 19.08.2008r.
4.	Fvat nr 02678/08 z dnia 16.07.2008r. – Przedsiębiorstwo „Romibud” S.C. Pyskowice ul. Wyszyńskiego 22/24	Zakup farb i materiałów do malowania pomieszczeń przedszkolnych	402,70	122 z 16.07.08r.	Przelew do 29.07.2008r.
5.	Fvat nr 105/2008 z dnia 20.06.2008r. – Sklep Spożywczo-	Zakup środków czystości	228,37	114 z 25.06.08r.	Przelew

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 2
w Pyskowicach przy ul. Wyzwolenia Boczna 2



	Przemysłowy „Sezam” T.Szwaja Pyskowice ul. Woj. Polskiego 7				
6.	Fvat nr 56/93/08 z dnia 29.05.2008r. – Sklep Ogrodniczy nr 25 Pyskowice ul. Szpitalna 5	Zakup kosiarki elektrycznej	389,00	98 z 2.06.08r.	Przelew do 5.06.2008r.
7.	Fvat nr FV/00863/08 z dnia 9.04.2008r. – Przedsiębiorstwo Handlowo Elektro-2001 T.Sigmundczyk Pyskowice ul. Armii Krajowej 28	Zakup świetlówek	147,13	68 z 11.04.08r.	Przelew do 23.04.2008r.
8.	Fvat nr FV 000043/08/2008 z 19.08.2008r. – Firma Handlowa Polmarkus M.Szmidt Sklep Budmar Pyskowice ul. Woj. Polskiego 7	Zakup spłuczki do toalety	44,00	Zaliczka stała z dnia 01.08.2008r. udzielona RK16/08	Zaliczka rozliczona 15.10.2008r. RK 22/08
Razem			2117,71		

§ 4220 – zakup środków żywności					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 0009/1208/FG12 z 19.12.2008r. – Semi Sp. z o.o. Gliwice ul. Moniuszki 13	Zakup art. spożywczych	807,54	223 z 23.12.08r.	Przelew
2.	Fvat nr 38/2008 z 03.03.2008r. – Sklep Spożywczo-Przemysłowy „Sezam” T.Szwaja Pyskowice ul. Woj. Polskiego 7	Zakup art. spożywczych	575,15	44 z 4.03.08r.	Przelew
Razem			1382,69		

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr KfV/08/1330 z dnia 19.08.2008r. – Drama D.Schmidtko Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1	Zakup art. Papierniczych przeznaczonych na zajęcia plastyczne dzieci	599,92	138 z 20.08.08r.	Przelew do 26.08.2008r.
Razem			599,92		

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 2
w Pyskowicach przy ul. Wyzwolenia Boczna 2

§ 4260 – zakup energii					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr U/04/0008050/08/08R z dnia 24.09.2008r. – Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o. Gliwice ul. Barlickiego 2	Opłata za energię elektryczną	498,69	171 z 9.10.08r.	Przelew do 17.10.2008r.
2.	Fvat nr 8451520/197 z dnia 31.01.2008r. – PGNiG S.A. Oddział Handlowy Gazownia Zabrzeńska Gliwice ul. Toszecka 101	Opłata za gaz	4900,70	31 z 14.02.08r.	Przelew do 17.02.2008r.
3.	Fvat nr 005/005057/2008 z dnia 28.02.2008r. – Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. Gliwice ul. Rybnicka 47	Opłata za wodę i ścieki	282,83	50 z 12.03.08r.	Przelew do 19.03.2008r.
4.	Fvat nr 8451520/207 z dnia 24.11.2008r. – PGNiG S.A. Oddział Handlowy Gazownia Zabrzeńska Gliwice ul. Toszecka 101	Opłata za gaz	2720,88	204 z 26.11.08r.	Przelew do 8.12.2008r.
5.	Fvat nr 8451520/199 z dnia 31.03.2008r. – PGNiG S.A. Oddział Handlowy Gazownia Zabrzeńska Gliwice ul. Toszecka 101	Opłata za gaz	2887,25	73 z 18.04.08r.	Przelew do 21.04.2008r.
6.	Fvat nr U/04/0008050/0508R z dnia 20.03.2008r. – Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o. Gliwice ul. Barlickiego 2	Opłata za energię elektryczną	650,97	62 z 3.04.08r.	Przelew do 16.04.2008r.
7.	Fvat nr 8451520/208 z dnia 10.12.2008r. – PGNiG S.A. Oddział Handlowy Gazownia Zabrzeńska Gliwice ul. Toszecka 101	Opłata za gaz	4371,80	220 z 18.12.08r.	Przelew do 24.12.2008r.
Razem			16313,12		

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 2
w Pyskowicach przy ul. Wyzwolenia Boczna 2



§ 4270 – zakup usług remontowych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty/Uwagi
1.	Fvat nr 068/08 z dnia 06.08.2008r. – Zakład Remontowo Budowlany i Instalacji sanitarnych, gazowych, c.o. D.Burczyk Pyskowice ul. Górnicza 14	Wykonanie zasuw burzowej	434,17	137 z 19.08.08r.	Przelew do 27.08.2008r.
2.	Fvat nr FR238/2008 z 26.09.2008r. Zakład Produkcji Kotłów C.O. „JUBAM” mgr I.Bartnik Mikołów ul. Powstańców Śląskich 3	Naprawa kotła c.o.	439,20	177 z 17.10.08r.	Otrzymano 17.10.2008r. Przelew do 10.10.2008r.
3.	Fvat nr 125/08 z 8.12.2008r. - Zakład Remontowo Budowlany i Instalacji sanitarnych, gazowych, c.o. D.Burczyk Pyskowice ul. Górnicza 14	Remont budynku gospodarczego	3966,85	213 z 9.12.08r.	Przelew do 29.12.2008r.
4.	Fvat nr 15013/MAG/2008 z dnia 4.12.2008 r. – Ir-Plast Sp. z o.o. Toszek ul. Strzelecka 35	Usługa montażowo-budowlana (wymiana stolarki okiennej w sali zajęć)	6212,92	220 z 18.12.08r.	Przelew do 18.12.2008r.
5.	Fvat nr 13/2008 z dnia 23.09 2008r. – Zakład Inżynieryjno Budowlany mgr inż. T.Mazur Gliwice ul. Zielona 4	Remont taboretu gazowego	305,00	163 z 29.09.08r.	Przelew do 7.10.2008r.
Razem			11358,14		

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 148/09/08 z dnia 30.09.2008r. – NZOZ Przychodnia Wielospec. nr 1, Pyskowice ul. Woj.Polskiego 10	Badania profilaktyczne pracowników	217,00	171 z 9.10.08r.	Przelew do 14.10.2008r.
Razem			217,00		

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 2
w Pyskowicach przy ul. Wyzwolenia Boczna 2



§ 4300 – zakup usług pozostałych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Uwagi
1.	Fvat nr 13/2008 z dnia 23.09 2008r. – Zakład Inżynierijno Budowlany mgr inż. T.Mazur Gliwice ul. Zielona 4	Przegląd okresowy instalacji gazowej	146,40	163 z 29.09.08r.	Przelew do 7.10.2008r.
2.	Fvat nr 443/08 z dnia 29.02.2008r. – Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. Pyskowice ul. Zaolszany 3	Wywóz odpadów	128,40	50 z 12.03.08r.	Przelew do 20.03.2008r.
3.	Fvat nr 384/09/08 z dnia 26.09.2008r. – Rejonowy Mistrz Kominarski Pyskowice ul. Woj.Polskiego 25	Przegląd kanałów wentylacyjnych i kominowych	305,19	163 z 29.09.08r.	Przelew do 10.10.2008r.
Razem			579,99		

§ 4350 – zakup usług dostępu do sieci internet					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr PY/003389-03688-11/2008 z dnia 7.11.2008r. – S.C. Traco-Sat Kędzierzyn Koźle ul. Bałtycka 2	Usługa dostępu do sieci internet za m-c XI/2008	28,00	199 z 19.11.08r.	Przelew do 20.11.2008r.
2.	Fvat nr PY/003437-003688-12/2008 z dnia 1.12.2008r. - S.C. Traco-Sat Kędzierzyn Koźle ul. Bałtycka 2	Usługa dostępu do sieci internet za m-c XII/2008	28,00	213 z 9.12.08r.	Przelew do 20.12.2008r.
Razem			56,00		

§ 4370 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr FGL30304079/001/08 z dnia 10.01.2008r. – Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Opłata za telefon	127,77	13 z 18.01.08r.	Przelew do 24.01.2008r.
2.	Fvat nr FGL30304079/004/08 z dnia 10.04.2008r. – Telekomunikacja Polska	Opłata za telefon	102,65	73 z 18.04.08r.	Przelew do 24.04.2008r.

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 2
w Pyskowicach przy ul. Wyzwolenia Boczna 2



	S.A. Warszawa ul. Twarda 18				
Razem			230,42		

§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Rach nr 128/GK/08 z dnia 12.06.2008r. – Studio Edukacyjne „Eko-Tur” Warszawa ul. Bernardyńska 11/29	Kurs dla intendentów placówek oświatowych	440,00	107 z 13.06.08r.	Przelew do 27.06.2008r.
Razem			440,00		

Rozdział 80146:

§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Rach nr 42/Z/08 z 5.03.2008r. – Studio Edukacyjne EKO-Tur Warszawa ul. Bernardyńska 11/29	Szkolenie dot. zmian w prawie oświatowym	195,00	47 z 07.03.08r.	Przelew do 19.03.2008r.
2.	Fvat nr 5695/MAP/12/2008 z 3.12.2008r. – DMS Sp. Z o.o. Zabrze ul. Wolności 345A	Szkolenie dot. pozyskiwania dotacji UE	525,00	210 z 4.12.08r.	Przelew do 17.12.2008r.
Razem			720,00		

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie procedur wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków ze środków publicznych w 2008 r.

Wszystkie skontrolowane dokumenty i dowody księgowe sprawdzone były pod względem formalnym i rachunkowym oraz merytorycznym przez upoważnione osoby oraz zatwierdzone do wypłaty przez upoważnione osoby.

Wszystkie wydatki objęte kontrolą mieszczą się w planie finansowym jednostki obowiązującym w 2008r.

V. Uprawnienia jednostki kontrolowanej.

Stwierdza się, że kierownik jednostki kontrolowanej został poinformowany o przysługujących jej w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu uprawnieniach dotyczących możliwości złożenia zastrzeżeń oraz złożenia dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

VI. Informacje końcowe.

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla jednostki kontrolowanej oraz dla Urzędu Miejskiego w Pyskowicach.

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 2
w Pyskowicach przy ul. Wyzwolenia Boczna 2

Kontrola została odnotowana w książce kontroli.

Pyskowice, dnia 17.07.....2009 r.

PRZEDSZKOLE NR 2
ul. Wyzwolenia Boczna 2
44-120 PYSKOWICE
tel. 032-233-27-51

Pieczęć jednostki kontrolowanej

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA NR 2

Ewa Wiamecka-Szczepaniak
mgr Ewa Wiamecka-Szczepaniak

Podpis kierownika
jednostki kontrolowanej

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

Jadwiga Kural
mgr Jadwiga Kural

Podpis głównego księgowego
jednostki kontrolowanej

PODINSPEKTOR

Marta Stawarczyk
mgr Marta Stawarczyk

Podpis kontrolującego

INSPEKTOR

Małgorzata Kuczerka
mgr Małgorzata Kuczerka

Podpis kontrolującego

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 2
w Pyskowicach przy ul. Wyzwolenia Boczna 2

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19

I. Charakterystyka jednostki kontrolowanej:

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej: Przedszkole nr 3 w Pyskowicach ul. Wojska Polskiego 19,
2. Forma organizacyjno-prawna: jednostka budżetowa,
3. Podstawa działania:
 - Uchwała nr XVI/178/99 Rady Miejskiej w Pyskowicach w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą Przedszkole Nr 3 w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19
 - Statut Przedszkola nr 3 w Pyskowicach przyjęty uchwałą Rady Pedagogicznej nr 6/01/02 z dnia 1 lutego 2002 r. z późniejszymi zmianami,
 - Statut Przedszkola nr 3 w Pyskowicach z dnia 12.11.2008r. wraz ze zmianami.
4. Kierownik jednostki kontrolowanej: Pani Ewelina Jakubowska powołana na stanowisko Dyrektora Przedszkola nr 3 Zarządzeniem Nr RZ0151-ZOPO/174/05 Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 25 sierpnia 2005 r. w sprawie przedłużenia powierzenia stanowiska dyrektora Przedszkola Nr 3 w Pyskowicach – pani mgr Ewelinie Jakubowskiej, pełnomocnictwo Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 30 listopada 2007r. nr Or.0117/9/07 na podstawie art. 47 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. (tj. Dz. U. z 2001 Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.),
5. Funkcję społecznego zastępcy dyrektora pełni Pani Ewa Baron.
6. Główny księgowy: Pani Janina Kural zatrudniona w Zespole Obsługi Placówek Oświatowych w Pyskowicach na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony.
7. Informacji udzielali:
 - Pani Ewelina Jakubowska – dyrektor przedszkola
 - Pani Marianna Wesołowska – intendentka
 - Pani Janina Kural – główny księgowy

II. Dane dotyczące przebiegu kontroli:

1. Termin przeprowadzenia kontroli: od 15 lipca 2009r. do 16 lipca 2009r. oraz 22 lipca 2009r.
2. Podstawa prawna:
 - a) Ustawa z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. z roku 2005 nr 249 poz. 2104 z późn. zm.),
 - b) Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z r. 2002 nr 76 poz. 694 z późn. zm.)
 - c) Zarządzenie Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ-0151-Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok,



- d) Zarządzenie Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ-0151-Fn/100/09 z dnia 22 czerwca 2009r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej,
- e) Upoważnienie Burmistrza Miasta Pyskowice nr Or.0113-26/09 z dnia 1 lipca 2009r. do przeprowadzenia kontroli zgodnie z planem kontroli finansowych na 2009 rok.
- 3. Skład zespołu kontrolującego:
Mariola Stawarczyk – podinspektor Wydziału Finansowo-Budżetowego
Małgorzata Kuczera – inspektor Wydziału Finansowo-Budżetowego

III. Zakres kontroli

- 1. Przeprowadzanie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenie gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównywania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych.
- 2. Kontrola obejmuje minimum 5% wydatków jednostki organizacyjnej w 2008r.

IV. Ustalenia kontrolne - stan faktyczny:

Jednostka w 2008 r. pracowała w oparciu o:

- Statut Przedszkola nr 3 w Pyskowicach przyjęty uchwałą Rady Pedagogicznej nr 6/01/02 z dnia 1 lutego 2002 r. z późniejszymi zmianami,
- Statut Przedszkola nr 3 w Pyskowicach z dnia 12 listopada 2008r.

Procedury kontroli wewnętrznej zostały wprowadzone:

- Zarządzeniem nr 7/2007 Dyrektora Przedszkola nr 3 w Pyskowicach z dnia 4 grudnia 2007r. w sprawie procedury kontroli wewnętrznej w Przedszkolu nr 3 w Pyskowicach,
- Zarządzeniem Dyrektora Przedszkola nr 3 w Pyskowicach w sprawie wprowadzenia instrukcji obsługi i kontroli dokumentów księgowych w Przedszkolu nr 3 wraz ze zmianami,

Budżet kontrolowanej jednostki – Przedszkola nr 3 w Pyskowicach – zatwierdzony uchwałą budżetową Zarządzenie nr RZ-0151-FN/6/08 Burmistrza Miasta Pyskowice z 16.01.2008r. w sprawie układu wykonawczego budżetu miasta na 2008 r. wynosił 643 696,00 zł

Budżet kontrolowanej jednostki po zmianach wynosił 701 404,00 zł

Wykonanie budżetu za 2008 r. wynosi 683 073,65 zł.

Kwota podlegająca kontroli wynosi minimum 5% wartości wykonania budżetu tj. 34 153,68 zł.

Kontrolą objęto wydatki w łącznej wysokości 38 714,15 zł stanowiące 5,67%



Kontroli poddano następujące dokumenty i dowody księgowe:

Rozdział 80104:

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 08/224 z dnia 25.11.08r. – Sklep Obuwniczy Ciżemka G.Wolski Pyskowice ul. Woj. Polskiego 13	Zakup obuwia	330,01	RK 31/08 z 17.12.08	Gotówka
2.	Fvat nr 192/L/2008 z dnia 18.07.08r. – PPHU Leo Opole ul. Strzelecka 28A	Zakup fartuchów	557,98	WB 132 z 22.07.08	Przelew
3.	Fvat nr 7/08 z dnia 3.06.08 r. – Boti MG 2 S.A. Polkowice ul. Strefowa 6 sklep nr 491 Pyskowice ul. 1 Maja 1	Zakup obuwia	44,99	RK 17/08 z 27.06.08	Gotówka
4.	Fvat nr 8/08 z dnia 3.06.08r. – Boti MG 2 S.A. Polkowice ul. Strefowa 6 sklep nr 491 Pyskowice ul. 1 Maja 1	Zakup obuwia	39,99	RK 17/08 z 27.06.08	Gotówka
5.	Fvat nr 0/0/0012/225/015 z dnia 12.08.08r. – Makro Cash & Carry Polska S.A. Zabrze Al. Korfantego 17	Spodnie ogrodniczki	25,60	RK 21/08 z 27.08.08	Gotówka
Razem			998,57		

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty/Uwagi
1.	Fvat nr F69/08/400 z dnia 1.09.2008 – AVANS Południe Sp. z o.o. , Pyskowice ul. Wojska Polskiego 12	Zakup szatkownicy	99,00	RK 22/08 z 10.09.08	Gotówka
2.	Fvat nr #136/2008/17994 z dnia 7.09.2008 – Carrefour Polska Sp. z o.o. Gliwice ul. Nowaka Jeziorańskiego 1	Zakup wyposażenia- dywanik, kosz biurowy, kosz na śmieci	53,65	RK 22/08 z 10.09.08	Gotówka
3.	Fvat nr #34159/2008/436 – Tesco Polska Sp. z o.o. Pyskowice ul. Wyszyńskiego 112	Zakup biurka i krzesła	128,99	RK 22/08 z 10.09.08	Gotówka

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19

4.	Fvat nr 306/S/117479 z dnia 16.08.2008 IKEA Retail Sp. z o.o. Katowice ul. Rożdzieńskiego 95	Zakup art. biurowych	69,89	RK 22/08 z 10.09.08	Gotówka
5.	Fvat nr 125796 z dnia 16.08.2008 – Teslo Polska Sp. z o.o. Tarnowskie Góry ul. Zagórska 158	Zakup art. biurowych	25,16	RK 22/08 z 10.09.08	Gotówka
6.	Fvat nr FA/006315/2008 z dnia 20.08.2008 – Moje Bambino Sp. z o.o. Łódź ul. Gdańska 80	Zakup mebli	249,00	WB 165 z 19.09.08	Przelew
7.	Fvat nr FA/00/7994/2008 z dnia 16.09.2008 – Moje Bambino Sp. z o.o. Łódź ul. Gdańska 80	Zakup biblioteczki	199,00	WB 169 z 19.09.08	Przelew do 30.09.2008r.
8.	Fvat nr B-0468-9-08 z dnia 17.09.2008 – Firma Handlowa Domex, M. Duszel, Pyskowice ul. Powstańców Śl.7	Zakup farb i art. malarskich	192,54	WB 170 z 22.09.08	Przelew do 26.09.2008
9.	Fvat nr 905/08 z dnia 17.09.2008 – PPUH SAD-POL P. Sadkowski Pyskowice ul. Powstańców Śl.3	Zakup świetlówek	42,75	RK 26/08 z 08.10.08	Gotówka
10.	Fvat nr PYS/A01/08/359 z dnia 11.09.2008 – Polmozbyt Bytom Sp. z o.o. Pyskowice ul. Wojska Polskiego 11	Zakup wkrętaków	17,91	RK 26/08 z 08.10.08	Gotówka
11.	Fvat nr 393/2008 z dnia 3.10.2008 – P.W.Complex M.Liana, Pyskowice ul. Cementarna 3	Zakup poduszek do pieczętek	41,00	RK 26/08 z 08.10.08	Gotówka
12.	Fvat nr 84161 z 14.09.2008 – Praktiker Polska Sp. z o.o. Zabrze ul. Plut. R.Szkubacza 1	Zakup art. Elektrycznych oraz konwektor	134,97	RK 26/08 z 08.10.08	Gotówka
13.	Fvat nr 2008/519/KM z dnia 15.10.2008 – Zakład Usług i Produkcji Różnej, Drukarnia mgr inż. E. Rawlik, Zabrze, ul. Sienkiewicza 2	Zakup druków	92,72	WB 189 z 17.10.08	Przelew do 29.10.2008
14.	Fvat nr FVDC/KSKPPD/5263/08 z dnia 14.10.2008 –	Zakup prasy	32,70	WB 196 z 28.10.08	Przelew do 28.10.2008

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19

	RUCH S.A. Bytom ul. Miarki 8				
15.	Fvat nr 403/08 z dnia 8.10.2008 – PPUH SAD- POL P. Sadkowski Pyskowice ul. Powstańców Śl.3	Zakup kołków i brzeszczotów	5,77	RK 27/08 z 5.11.08	Gotówka
16.	Fvat nr 4/10/S/2008 z dnia 21.10.2008 – FHU DAX M.Dehn Pyskowice Pl.Kopernika	Zakup środków czystości	252,55	RK 27/08 z 5.11.08	Gotówka
17.	Fvat nr #136/2008/21704 z dnia 31.10.2008 – Carrefour Polska Sp. z o.o. Gliwice ul. Nowaka Jeziorańskiego 1	Zakup termometrów wewnętrznych	21,80	RK 27/08 z 5.11.08	Gotówka
18.	Fvat nr 440/08 z dnia 3.11.2008 – PPUH SAD- POL P. Sadkowski Pyskowice ul. Powstańców Śl.3	Zakup zszywek do mocowania dekoracji	6,80	RK 27/08 z 5.11.08	Gotówka
19.	Fvat nr 81/PYS/08 z dnia 3.11.2008 TAP s.c. T.i S. Głapiak, Sklep Tapety, Pyskowice ul. Powstańców Śl. 4	Zakup tapet	13,50	RK 27/08 z 5.11.08	Gotówka
20.	Fvat nr 659/08/FA z dnia 4.11.2008 – Widok-Dom M.Trojanowski Pyskowice ul. Armii Krajowej 28	Zakup listwy i deski	44,61	RK 27/08 z 5.11.08	Gotówka
21.	Fvat nr 590/2008 z dnia 5.11.2008 – DRAMA D.Schmidtke, Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1	Zakup antyram	25,65	WB 206 z 13.11.08	Przelew do 12.11.2008
22.	Fvat nr KfV/08/1759 z dnia 5.11.2008 – DRAMA D.Schmidtke, Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1	Zakup art. biurowych	276,63	WB 206 z 13.11.08	Przelew do 12.11.2008
23.	Fvat nr 582/08 z dnia 6.11.2008 – PPHU Luśka 1 J.Myjak, Pyskowice ul. Wyzwolenia 37	Zakup spłuczki do toalety	47,20	RK 29/08 z 26.11.08	Gotówka
24.	Fvat nr 105561 z 14.11.2008 Praktiker Polska Sp. z o.o. Zabrze ul. Plut. R.Szkubacza 1	Zakup lamp, worków na śmieci	367,79	RK 29/08 z 26.11.08	Gotówka

**Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19**

25	Fvat nr 34/2008 z dnia 26.11.2008 Salon Meblowy W.Jeziorny Pyskowice ul. Strzelców Byt. 20	Zakup biurka	450,00	WB 217 z 01.12.08	Przelew do 3.12.2008
26	Fvat nr 56/2008 z dnia 3.12.2008 - Toma -Gastro T.Baranek Dąbrowa Górnicza Al. Piłsudskiego 85/65	Zakup kuchenki gazowej	1 586,00	WB 223 z 09.12.08	Przelew do 10.12.2008
27	Fvat nr (S)FS-1340/08/K51 z dnia 5.12.2008 – Nowa Szkoła Sp. z o.o. , Łódź ul. Piramowicza 11/13	Zakup mebli	840,00	WB225 z 11.12.08	Przelew do 19.12.2008
28	Fvat nr FV/000108/12/2008 z dnia 22.12.2008 – Firma Handlowa Polmarkus M.Szmidt Sklep Budmar, Pyskowice ul. Wojska Polskiego 7	Zakup dozowników na mydło	65,50	WB 234 z 24.12.08	Przelew do 29.12.2008
29	Fvat nr F/0367/2008 z dnia 22.12.2008 P.W. Adamex A.Wyleżalek Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 22A	Zakup płytek podłogowych	177,38	WB 234 z 24.12.08	Przelew do 5.01.2009
30	Fvat nr KfV/08/2026 z dnia 12.12.2008 - DRAMA D.Schmidtko, Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1	Zakup art. biurowych	111,00	WB 230 z 18.12.08	Przelew do 19.12.2008
31	Fvat nr F69/08/831 z dnia 16.12.2008 – AVANS Południe Sp. z o.o. Pyskowice ul. Wojska Polskiego 12	Zakup odkurzacza	269,00	WB 230 z 18.12.08	Przelew do 26.12.2008
32	Fvat nr 4/12/S/2008 z dnia 22.12. 2008 FHU DAX M. Dehn Pyskowice Pl.Kopernika	Zakup środków czystości	149,90	RK 32/08 z 29.12.08	Gotówka
33	Fvat nr 90/12/2008 z dnia 22.12.2008 – Sklep z art. przemysłowymi II Punkt U. Rzeszutko Pyskowice ul. Piłsudskiego 4	Zakup noży	14,00	RK 32/08 z 29.12.08	Gotówka
34	Fvat nr 717/2008 z dnia 22.12.2008 DRAMA D.Schmidtko, Pyskowice	Zakup antyram	20,52	RK 32/08 z 29.12.08	Gotówka

**Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19**



	Pl. Piłsudskiego 1				
35.	Fvat nr F69/08/832 z dnia 16.12.2008 - AVANS Południe Sp. z o.o. Pyskowice ul. Wojska Polskiego 12	Zakup worków do odkurzacza	10,00	RK 32/08 z 29.12.08	Gotówka
36.	Fvat nr 1275/08 z dnia 15.12.2008 – PPUH SAD-POL P. Sadkowski Pyskowice ul. Powst. Śl. 3	Zakup żarówek	9,50	RK 32/08 z 29.12.08	Gotówka
37.	Fvat nr 87/PYS/08 z dnia 15.12.2008 – TAP s.c. T. i S. Glapiak Sklep Tapety Pyskowice ul. Powstańców Śl. 4	Zakup okleiny	23,20	RK 32/08 z 29.12.08	Gotówka
38.	Fvat nr B/0584/12/08 z dnia 15.12.2008 – FH DOMEX M.Duszel Filia Pyskowice ul. Powst. Śl. 7	Zakup farby i pigmentu	23,90	RK 32/08 z 29.12.08	Gotówka
39.	Fvat nr 88/12/2008 z dnia 11.12.2008 – Sklep z art. Przemysłowymi II punkt U. Rzeszutko Pyskowice ul. Piłsudskiego 4	Zakup zmywaka i patelni	48,01	RK 32/08 z 29.12.08	Gotówka
40.	Fvat nr FV02871/08 z dnia 10.12.2008 – PH Elektro-2001 T. Sigmundczyk Pyskowice ul. Armii Krajowej 28	Zakup baterii LR20	5,90	RK 32/08 z 29.12.08	Gotówka
41.	Fvat nr B/0570/12/08 z dnia 1.12.20008 – FH DOMEX M.Duszel Filia Pyskowice ul. Powst. Śl.7	Zakup pędzli i farby	41,58	RK 32/08 z 29.12.08	Gotówka
42.	Fvat nr 1185/08 z dnia 25.11.2008 - PPUH SAD-POL P. Sadkowski Pyskowice ul. Powst. Śl. 3	Zakup art. elektrycznych	36,62	RK 32/08 z 29.12.08	Gotówka
43.	Fvat nr KfV/08/2121 z dnia 29.12.2008 - DRAMA D.Schmidtko, Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1	Zakup materiałów biurowych	133,38	WB 235 z 29.12.08	Przelew do 5.01.2009
44.	Fvat nr 0/0/0014/017001 z dnia 17.01.2008 – Makro Cash and Carry Polska S.A. Zabrze Al. Korfantego 17	Zakup środków czystości	498,65	RK 2/08 z 25.01.08	Gotówka
45.	Fvat nr (S)FS-301/08/K60	Zakup stołów	867,00	WB 72 z	Przelew do

**Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19**

	z dnia 11.04.2008 Nowa Szkoła Sp. z o.o. Łódź ul. Piramowicza 11/13			17.04.08	25.04.2008
46	Fvat nr (S)FS-756/08/K60 z dnia 4.06.2008 Nowa Szkoła Sp. z o.o. Łódź ul. Piramowicza 11/13	Zakup krzeseł	342,00	WB 107 z 10.06.08	Przelew do 18.06.2008
Razem			8 164,62		

Uwagi do wydatków z §4210:

- Faktura VAT nr 590/2008 z dnia 5.11.2008 – DRAMA D.Schmidtko, Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1 - termin płatności 12.11.2008r. Data wpływu faktury do ZOPO 12.11.2008r. data przelewu 13.11.2008r.– faktura została opłacona po terminie. Jednostka nie zapłaciła odsetek za opóźnienie (**zał. nr 1**).
- Faktura nr KfV/08/1759 z dnia 5.11.2008 – DRAMA D.Schmidtko, Pyskowice Pl.Piłsudskiego 1 – termin płatności 12.11.2008r. Data wpływu faktury do ZOPO 12.11.2008r. data przelewu 13.11.2008r.- faktura została opłacona po terminie (**zał. nr 2**). Jednostka nie zapłaciła odsetek za opóźnienie.

§ 4220 – zakup środków żywności					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Rach. nr 12/2008P z dnia 3.09.2008 – Handel Obwoźny J.Paluszczak, Patnów Popowice 15	Zakup art. spożywczych	1 025,10	RK 22/08 10.09.08	Gotówka
2.	Fvat nr 0003/0908/FG12 z dnia 15.09.2008 – SEMI Sp. z o.o. Gliwice ul. Moniuszki 13	Zakup art. spożywczych	666,84	WB168 17.09.08	Przelew do 29.09.2008
3.	Fvat nr 46/08 z dnia 27.10.2008 – PUH NEO Sklep Warzywa Owoce N.Grzech, Pyskowice Al. 1Maja 2	Zakup art. spożywczych	271,85	WB 197 29.10.08	Przelew do 10.11.2008
4.	Fvat nr 0009/1008FG12 z dnia 31.10.2008 – SEMI Sp. z o.o. Gliwice ul. Moniuszki 13	zakup art. spożywczych	651,79	WB 200 04.11.08	Przelew do 14.11.2008
5.	Fvat nr 138 z dnia 27.11.2008 – Warzywa Owoce G. Ogonowska, WB 227 15.12.08Pyskowice Pl. Kopernika	Zakup art. spożywczych	369,16	WB 218 02.12.08	Przelew do 4.12.2008
6.	Fvat nr 145 z dnia 11.12.2008 – Warzywa Owoce G. Ogonowska,	Zakup art. spożywczych	937,50	WB 227 15.12.08	Przelew do 18.12.2008

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19



	Pyskowice Pl. Kopernika				
7.	Fvat nr 32/12/08 z dnia 11.12.2008 – PUH Zbudimex J.Zbyszewski, Pyskowice ul. Szpitalna 5	Zakup art. spożywczych	1 331,00	WB 227 15.12.08	Przelew
8.	Fvat nr 005/1008/FG12 z dnia 17.10.2008 - SEMI Sp. z o.o. Gliwice ul. Moniuszki 13	Zakup art. spożywczych	578,43	WB 194 24.10.08	Przelew do 31.10.2008
9.	Fvat nr 149 z dnia 18.12.2008 – Warzywa Owoce G. Ogonowska, Pyskowice Pl. Kopernika	Zakup art. spożywczych	738,41	WB 232 22.12.08	Przelew do 25.12.2008
Razem			6 570,08		

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr FA/00/7994/2008 z dnia 16.09.2008 – Moje Bambino Sp. . Z o.o. Łódź ul. Gdańska 80	Zakup klocków drewnianych	119,70	WB 169 19.09.08	Przelew do 30.09.2008r.
2.	Fvat nr KS/04/62/2008 z dnia 7.04.2008 – Wydawnictwo Blżej Przedszkola, Kraków ul. Czarnowiejska 8	Zakup książek dla dzieci	33,00	RK 13/08 07.05.08	Gotówka
3.	Fvat nr 144/K/2008 z dnia 18.03.2008 PHU MEPIX H.Pijanowska Dzierżoniów Os.Kolorowe 20C/6	Zakup książek dla dzieci	294,02	WB 54 20.03.08	Przelew do 01.04.2008
4.	Fvat nr (S) FS-1165/08/K51 z dnia 19.11.2008 – Nowa Szkoła Sp. z o.o. Łódź ul. Piramowicza 11/13	Zakup kuchenki dla dzieci	209,00	WB 213 25.11.08	Przelew do 3.12.2008
Razem			655,72		

§ 4260 – zakup energii					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr S/UM_NAJ/08/12/00959 z dnia 1.12.2008 – Gmina Pyskowice Pyskowice ul. Strz. Bytomskich 3	Oplata za wodę, C.O. i kanalizację	2 907,32	WB 222 08.12.08	Przelew do 10.12.2008
2.	Fvat nr 8451170/126 z	Oplata za gaz	415,68	WB 212	Przelew do

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19

	dnia 3.11.2008 – PGNiG S.A. Gazownia Zabrzeńska BOK Gliwice ul. Toszecka 101			24.11.08	24.11.2008
3.	Fvat nr 8451170/118 z dnia 6.03.2008 – PGNiG S.A. Gazownia Zabrzeńska BOK Gliwice ul. Toszecka 101	Oplata za gaz	261,78	WB 51 17.03.08	Przelew do 16.03.2008
4.	Fvat nr U/04/0012015/0908R z dnia 24.11.2008 – Vattenfall Sales Sp. z o.o. Gliwice ul. Barlickiego 2	Oplata za energię elektryczną	694,01	WB 219 03.12.08	Przelew do 18.12.2008
5.	Fvat nr U/04/0012015/0408R z dnia 25.01.2008 – Vattenfall Sales Sp. z o.o. Gliwice ul. Barlickiego 2	Oplata za energię elektryczną	656,25	WB 22 04.02.08	Przelew do 21.02.2008
6.	Fvat nr U/04/0012015/0508R z dnia 20.03.2008 – Vattenfall Sales Sp. z o.o. Gliwice ul. Barlickiego 2	Oplata za energię elektryczną	590,49	WB 62 03.04.08	Przelew do 16.04.2008
7.	Fvat nr S/UM_NAJ/08/09/00712 z dnia 1.09.2008 – Gmina Pyskowice Pyskowice ul. Strz.Bytomskich 3	Oplata za wodę, C.O. i kanalizację	2 907,32	WB 167 16.09.08	Przelew do 10.09.2008
Razem			8 432,85		

Uwagi do wydatków z §4260:

- Faktura nr S/UM_NAJ/08/09/00712 z dnia 1.09.2008 – Gmina Pyskowice Pyskowice ul. Strz.Bytomskich 3 - termin płatności do 10 dni od początku miesiąca. Data wpływu do ZOPO 12.09.2008r. data przelewu 16.09.2008r. – faktura została opłacona po terminie. Jednostka nie zapłaciła odsetek za opóźnienie (**zał. nr 3**).

§ 4270 – zakup usług remontowych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 56/VAT/08 z dnia 13.12.08r. – Sklep Serwis RTV J.Jasiński Pyskowice ul. Rynek 20	Czyszczenie, konserwacja sprzętu grającego	50,00	RK 32/08 29.12.08	Gotówka
2.	Fvat nr 1045/ITS/2008 z dnia 8.12.2008 – ITS electronics A.Hoinka Pyskowice	Naprawa kserokopiarki Canon PC-840	251,00	WB 225 11.12.08	Przelew do 22.12.2008

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19

	ul. Traugutta 67B/2				
3.	Fvat nr 11213/MAG/2008 z dnia 23.09.2008 – IR-Plast Sp. z o.o. Toszek, ul. Strzelecka 35	Usługa wymiany okien	10 000,00	WB 176 30.09.08	Przelew do 07.10.2008
4.	Fvat nr 009/ITS/2008 z dnia 3.01.2008r. – ITS electronics A.Hoinka Pyskowice ul. Traugutta 67B/2	Usługa naprawy kserokopiarki	188,00	WB 6 09.01.08	Przelew do 17.01.2008
5.	Fvat nr 29/VAT/08 z dnia 7.06.2008 – Sklep Serwis RTV J.Jasiński Pyskowice ul. Rynek 20	Usługa naprawy magnetowidu	60,00	WB 113 18.06.08	przelew
6.	Rach nr 01/2008 z dnia 7.01.2008 – Naprawa i strojenie fortepianów i pianin R.Surowiec Leszczyny ul. Powstańców 54	Usługa strojenia pianina	150,00	WB 6 09.01.08	Przelew 21.01.2008
Razem			10 699,00		

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 101/09/08 z dnia 22.09.2008 – Przychodnia Wielospec. Nr 1 Pyskowice ul. Wojska Polskiego 10	Opłata za badanie profilaktyczne pracownika	72,00	WB 171 23.09.08	Przelew do 13.10.2008
2.	Fvat nr NF/08/01362 z dnia 18.08.2008 – Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Gliwicach ul. Banacha 4	Opłata za badanie	85,00	RK 22/08 10.09.08	Gotówka
Razem			157,00		

§ 4300 – zakup usług pozostałych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr S/UM_NAJ/08/12/00959 z dnia 1.12.2008 – Gmina Pyskowice Pyskowice ul. Strz. Bytomskich 3	Opłata za wywóz nieczystości	33,21	WB 222 08.12.08	Przelew do 10.12.2008
2.	Fvat nr 32/2008 z dnia 4.12.2008 – Zakład	Usługa przeglądu inst. elektr.	530,00	WB 222 08.12.08	Przelew do 11.12.2008

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19

	Elektroinstalacyjny J. Skurzok Pyskowice ul. Szpitalna 23/1				
3.	Fvat nr 924/08 z dnia 15.11.2008 – PW GAZ - POŻ D.Paluch Toszek ul. Górnośląska 5	Usługa przeglądu gaśnic przeciwpożarowych	116,63	WB 210 19.11.08	Przelew do 29.11.2008
4.	Fvat nr 6481/03/2008 z 28.03.2008 – ESC Computers M.Dombrowski Gdańsk ul. Staszica 2/1	Usługa spedycyjna	20,00	RK 9/08 9.04.08	Pobranie
5.	Fvat nr 258/P/2008 z dnia 28.01.2008 – Proteko Sp. z o.o. Tarnowskie Góry ul. Hutnicza 1/1	Usługa w zakresie BHP za styczeń 2008	50,00	WB 26 08.02.08	Przelew do 11.02.2008
	Fvat nr S/UM_NAJ/08/09/00712 z dnia 1.09.2008 – Gmina Pyskowice Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 3	Oplata za wywóz nieczystości	33,21	WB 167 16.09.08	Przelew do 10.09.2008
Razem			783,05		

Uwagi zespołu kontrolującego do wydatków z §4300:

- Faktura nr S/UM_NAJ/08/09/00712 z dnia 1.09.2008 – Gmina Pyskowice Pyskowice ul. Strz.Bytomskich 3 - termin płatności do 10 dni od początku miesiąca. Data wpływu do ZOPO 12.09.2008r. data przelewu 16.09.2008r. – faktura została opłacona po terminie. Jednostka nie zapłaciła odsetek za opóźnienie (zał. nr 3).

§ 4350 – zakup usług dostępu do sieci Internet					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr PY/003080- 03587-05/2008 z dnia 5.05.2008 – S.C. Traco- Sat Kędzierzyn Koźle ul. Bałtycka 2	Oplata za internet	28,00	WB 85 08.05.08	Przelew 20.05.2008
2.	Fvat nr PY/003432- 03587-12/2008 z dnia 1.12.2008 – S.C. Traco- Sat Kędzierzyn Koźle ul. Bałtycka 2	Oplata za internet	28,00	WB 233 09.12.08	Przelew do 20.12.2008
Razem			56,00		

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19



§ 4370 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr FGL30304062/002/08 z dnia 11.02.2008 – Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Opłata za telefon	103,00	WB 36 22.02.08	Przelew do 25.02.2008
2.	Fvat nr FGL30304062/005/08 z dnia 09.05.2008 – Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Opłata za telefon	153,24	WB 92 19.05.08	Przelew do 23.05.2008
3	Fvat nr FGL30304062/010/08 z dnia 10.10.2008 – Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Opłata za telefon	126,00	WB 189 17.10.08	Przelew do 24.10.2008
Razem			382,24		

§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Rach. Nr 427/08 z dnia 12.06.2008 – Studio Edukacyjne EKO-TUR Warszawa ul. Bernardyńska 11/29	Kurs dla intendentów placówek oświatowych	441,00	WB 111 16.06.08	Przelew do 26.06.2008
Razem			441,00		

§ 4740 – zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 1046/ITS/2008 z dnia 8.12.2008 ITS Electronics A.Hoinka, Pyskowice ul. Traugutta 67B/2	Zakup papieru	50,02	WB 225 11.12.08	Przelew do 22.12.2008
Razem			50,02		

§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 6481/03/2008 z 28.03.2008 – ESC	Zakup drukarki HP DJ F4180	239,00	RK 9/08 9.04.08	Pobranie

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19

	Computers M.Dombrowski Gdańsk ul. Staszica 2/1				
2.	Fvat nr F/PSK/0506/08 z dnia 24.09.2008 – Fenix Komputer s.j. M.Nowak, P.Szmatłoch, Gliwice ul. Akademicka 2	Zakup programu antywirusowego	120,00	WB 175 29.09.08	Przelew do 8.10.2008
Razem			359,00		

Rozdział 80146

§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 2459/2008 z dnia 23.10.2008 – Zakład Usługowo Wytwórczo Handlowy ELPAX Sp. z o.o. , Bytom ul. Rynek 19	Szkolenie „Emisja głosu w pracy nauczyciela”	420,00	WB 195 27.10.08	Przelew do 6.11.2008
2.	Fvat nr 08-FVS/4808 z dnia 3.11.2008 – Instytut Badań w Oświacie Sp. z o.o. , Sopot ul. Reja 13/15	Szkolenie z zakresu prawa oświatowego	330,00	WB 203 07.11.08	Przelew do 17.11.2008
3.	Rach nr 179/G/08 z dnia 14.03.2008 – Studio Edukacyjne EKO TUR Warszawa ul. Bernardyńska 11/29	Seminarium poświęcone dokumentacji dyr. Przedszkola	215,00	WB 51 17.03.08	Przelew do 28.03.2008
Razem			965,00		

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie procedur wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków ze środków publicznych w 2008r.

Wszystkie skontrolowane dokumenty i dowody księgowe sprawdzone były pod względem formalnym i rachunkowym oraz merytorycznym przez upoważnione osoby oraz zatwierdzone do wypłaty przez upoważnione osoby.

Ponadto zespół kontrolujący zwraca uwagę na:

- brak dat wpływu dokumentów do jednostki co narusza zasady określone w Zarządzeniu Dyrektora Przedszkola nr 3 w Pyskowicach w sprawie wprowadzenia instrukcji obsługi i kontroli dokumentów księgowych w Przedszkolu nr 3 wraz ze zmianami. Jednostka prowadzi rejestr faktur jednak nie odzwierciedla on daty wpływu dokumentów do jednostki. W trakcie kontroli tj. od dnia 15 lipca 2009r. Dyrektor jednostki zobowiązał się do stosowania w Przedszkolu Nr 3 pieczęci z datą wpływu dokumentów do Przedszkola nr 3.

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19

- 14 -

V. Uprawnienia jednostki kontrolowanej.

Stwierdza się, że kierownik jednostki kontrolowanej został poinformowany o przysługujących jej w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu uprawnieniach dotyczących możliwości złożenia zastrzeżeń oraz złożenia dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

VI. Informacje końcowe.

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla jednostki kontrolowanej oraz dla Urzędu Miejskiego w Pyskowicach.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli.

Pyskowice, dnia 25.09.2009 r.
271503567

Przedszkole nr 3
ul. Wojska Polskiego 19
44-120 PYSKOWICE
tel. (032) 233 27 43

Pieczęć jednostki kontrolowanej

DYREKTOR
Przedszkola nr 3
mgr Ewelina Jakubowska

Podpis kierownika
jednostki kontrolowanej

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zespołu Obsługi Pracowników Oświatowych
mgr Janina Kural

Podpis głównego księgowego
jednostki kontrolowanej

INSPEKTOR

mgr Małgorzata Kuczera

Podpis kontrolującego

PODINSPEKTOR

mgr Mariola Stawarczyk

Podpis kontrolującego

Wykaz załączników:

1. Fvat nr 590/2008 z 5.11.2008 r. – „Drama” Danuta Schmidtko Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1
2. Fvat nr KPV/08/1759 z dnia 5.11.2008 – „Drama” Danuta Schmidtko, Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1
3. Faktura nr S/UM_NAJ/08/09/00712 z dnia 1.09.2008 – Gmina Pyskowice Pyskowice ul. Strz. Bytomskich 3

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Przedszkolu nr 3
w Pyskowicach przy ul. Wojska Polskiego 19

- 15 -

K

zał. nr 1

1

942/FA

"D R A M A"

Danuta SCHMIDTKE

Pl. J. Piłsudskiego 1 tel.032/331 41
Księgarnia tel.032/233 211
44-120 PYSKOWICE
NIP 631-010-75-28

ZDPO w Pyskowicach
rozdział 14

12 LIS. 2008

REJESTR
numer 131108

data

IP: 631-010-75-28

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

"D R A M A"

Danuta SCHMIDTKE

Pl. J. Piłsudskiego 1 tel.032/331 41
Księgarnia tel.032/233 211
44-120 PYSKOWICE
NIP 631-010-75-28

Zatwierdzone do wypłaty ze środków

Dział 801 Rozdział 80104

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Wzrost 1,70 m Waga 590/2008 Data 2008.11.05

Zapłacono czekiem - poleceniem przelewu Nr 2511 z dn. 12.11.08

Potrącenia

Potrącenia

Do wypłaty - zwrot

Słownie zł: 25,65

Główny księgowy:

Dyrektor jednostki

12 LIS. 2008

REJESTR
199/18
numer
11.2008
data

941/FA

Drama Danuta Schmidtke

Plac Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice

IP: 631-010-75-28

Konto: ING Bank Śląski O/Pyskowice 25105012851000002304272160

Tel.: 032 233-21-32

FAKTURA VAT nr KFU/08/1759

Drama Danuta Schmidtke

Pl. Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice
Księgarnia
44-120 PYSKOWICE
NIP 631-010-75-28

Data wystawienia: 2008-11-05

Magazyn: Mag nr 1

Data sprzedaży: 2008-11-05

sprzedawca

nabywca

Drama Danuta Schmidtke

Plac Piłsudskiego 1, 44-120

Pyskowice

NIP: 631-010-75-28

PRZEDSZKOLE NR 3 W PYSKOWICACH

WOJSKA POLSKIEGO 19, 44-120

PYSKOWICE

NIP: 969-06-82-558

lp	PKWiU	Towar	JM	Ilość	Cena brt bez rab.	Rabat proc.	Cena brutto	Wartość netto	Podatek %	Podatek kwota	Wartość brutto
1		TUSZ DO STEPLI ALPHA 24309cz	szt.	1	2,90	5,00 %	2,76	2,26	22	0,50	2,76
2		DRUK KARTA KONT-MAT.K45 100 308E	szt.	4	12,00	5,00 %	11,40	37,38	22	9,22	46,60
3		ZESZYT A5 NA SPIRALI ZAKŁADKI TOP	szt.	2	3,90	5,00 %	3,71	6,08	22	1,34	7,42
4		DRUK POLEC.PRZEL./WZKATA 2 12296	szt.	2	4,30	5,00 %	4,09	6,70	22	1,48	8,18
5		ZESZYT A5 12k TOP	szt.	5	0,75	5,00 %	0,71	2,91	22	0,64	3,55
6		NOTES SAMOP.3.8 X 5.1 32759	szt.	6	0,95	5,00 %	0,90	4,42	22	0,37	5,40
7		NOTES SAMOP.7.6 X 7.6 6339/32036	szt.	3	1,80	5,00 %	1,71	4,20	22	0,93	5,13
8		BLOK BIUROWY A5 100k 42009/3124	szt.	3	1,99	5,00 %	1,89	4,65	22	1,02	5,67
9		DŁUGOPIS COSMO SR./CZ. 8040/8921	szt.	3	3,90	5,00 %	3,71	9,12	22	2,01	11,13
10	25.13.73-21.00	GUMKA FACTIS 8-20 2046	szt.	1	1,10	5,00 %	1,05	0,86	22	0,19	1,05
11		DŁUGOPIS SOFIA 15560	szt.	3	2,90	5,00 %	2,76	6,79	22	1,49	8,28
12		NOTES DO SZÓWEK A6 32K/TOP	szt.	2	1,50	5,00 %	1,42	2,33	22	0,51	2,84
13		NOTES SAMOP.5.1 X 7.6 34957	szt.	1	1,30	5,00 %	1,24	1,02	22	0,22	1,24
14		NOTES SAMOP.7.6 X 10.2 24958	szt.	1	2,95	5,00 %	2,80	2,30	22	0,50	2,80
15		KARTON CANSON B1 235g.	szt.	1	3,90	5,00 %	3,71	3,04	22	0,67	3,71
16		SKROŚTYT A4 PLAST.DD SEGR.20621-5	szt.	10	1,00	5,00 %	0,95	7,79	22	1,71	9,50
17		PAPIER KSERD A4 ark.KOLOR	ark.	50	0,10	5,00 %	0,10	4,10	22	0,90	5,00
18		MARKER EDDING 441/442	szt.	1	3,40	5,00 %	3,23	2,65	22	0,58	3,23
19		PAPIER PAKUNKOWY SZARY 55g	ark.	7	0,55	5,00 %	0,52	2,38	22	0,66	3,64
20		KARTON CANSON 150g	szt.	15	1,80	5,00 %	1,71	21,02	22	4,63	25,65
21		LINIJKA 30cm 18492	szt.	1	1,10	5,00 %	1,05	0,86	22	0,19	1,05
22		TECZKA AKT OSOBOWYCH Z HARN. 12909	szt.	1	7,50	5,00 %	7,13	5,84	22	1,29	7,13
23		PISAKI DWUSTRONNE 10k 7838	kpl.	1	7,90	5,00 %	7,50	6,15	22	1,35	7,50
24		BIBUZA MARSZCZONA	szt.	2	1,30	5,00 %	1,24	2,03	22	0,45	2,48
25		FOLIA SAMOPRZYLEPNA	ark.	1	8,80	5,00 %	8,36	6,85	22	1,51	8,36

KWID	Towar	JM	Ilość	Cena brt bez rab.	Rabat proc.	Cena brutto	Wartość netto	%	Podatek kwota	Wartość brutto
	DZIUPIS TOMA/BIC 24543-n/B-9215-n/LEXIS 4336n	szt.	2	1,20	5,00 %	1,14	1,97	22	0,41	2,28
28	OFERTOWKA A4 L zw 40603/27841tw.	szt.	15	1,00	5,00 %	0,95	11,68	22	2,57	14,25
29	KOPERTA C6 BIAŁA SAMOF. 25szt. 13610	szt.	2	2,40	5,00 %	2,28	3,74	22	0,82	4,56
30	TEMPEROWKA METALOWA PODWÓJNA 33175/47146	szt.	2	2,90	5,00 %	2,76	4,52	22	1,00	5,52
31	TASMA KLEJĄCA SZEROKA SZARA 6673	szt.	1	4,45	5,00 %	4,23	3,47	22	0,75	4,23
32	SZPILKI 19/32697	szt.	2	1,30	5,00 %	1,24	2,03	22	0,45	2,48
Razem:					-14,24		226,75		49,88	276,63

Stawka podatku	Kwoty w poszczególnych stawkach		
	netto	podatek	brutto
22	226,75	49,88	276,63
Razem:	226,75	49,88	276,63

Do zapłaty: 276,63
 Słownie: dwieście siedemdziesiąt sześć zł i sześćdziesiąt trzy gr
 Płatne przelewem w terminie 7 dni, do dnia 2008-11-12
 Zapłacono: 0,00

Sporządził(a):

Administrowany
 Danuta SCHWEDTNO
 PL. J. Ptaszki 1 tel. 032 333 24 50
 Księgarnia tel. 032 333 21 32
 (Pieczęć i podpis osoby
 wystawiającej dokument)

Dokument odebrał(a):

.....
 (Pieczęć i podpis osoby
 upoważnionej do odbioru faktury VAT)

uk dokumentu z programu PC-Market 7

2 / 2

Zapłacono czekiem - poleceniem
 przelewu Nr 2510 z dn. 13.11.08

ORYGINAL

zał. nr 3

SPRZEDAJĄCY:
Gmina Pyskowice

NABYWCA:

PRZEDSZKOLE Nr3

(Strona:1)

3

744/FA

44-120 Pyskowice, Strzelców Bytomskich 3
NIP: 631-001-32-59
Bank: Bank Spółdzielczy Gliniarski O/Pyskowice
Numer konta: 73 0437 0000 2003 0003 5233 0002
Nazwa rachunku: MZB Sp. z o.o. w Pyskowicach

ZOPO w Pyskowicach
wpłynęło dnia

ul. WOJSKA POLSKIEGO 19,
44-120 PYSKOWICE

12 WRZ. 2008

REJESTR
163/08
data

Nr
NIP: Regon: Nr komputerowy: 80029
Nr najejcy: 80029 Nr lokalu: U/80029
Adres lokal: PYSKOWICE, WOJSKA POLSKIEGO 19

Faktura VAT nr S/LM_NAJ/08/09/00712 z dnia 01/09/08

[Oryginał / Duplikat / Kopia]

Data sprzedaży: 01/09/08 Za miesiąc: 09/2008

Lp./Nazwa towaru lub usługi, PKWiU	J.m.	Ilość	Cena	Wartość	Podatek VAT	Wartość
			(jednostkowa/pozycji NETTO)	% Kwota	(poz. BRUTTO)	
1/100-stożek Szarowa PKWiU: 40.30.10	1x2	621,21	3,39	2105,90/22%	463,30	2569,20
2/Woda Dział.gosp.wg liczn. PKWiU: 41.00.20	1x3	40,000	3,37	134,90/ 7%	9,44	144,24
3/Realizacja Dział.gosp.wg liczn PKWiU: 90	1x3	40,000	4,53	181,20/ 7%	12,68	193,88
4/Ładzi Kontener-kubel PKWiU: 90.00.21	1x3	0,640	48,50	31,04/ 7%	2,17	33,21
RAZEM:				2452,94	487,59	2940,53
Dokument wystawiono w cenach NETTO				2105,90/22%	463,30	2569,20
				347,04/ 7%	24,29	371,33
				0,00/ 3%	0,00	0,00
				0,00/ 0%	0,00	0,00
				0,00/zw.	0,00	0,00
				0,00/np	0,00	0,00

Zaliczka: 0,00 zł Sposób zapłaty: Przelewem do 10 dni od porzątku m-ca
DO ZAPŁATY: 2 940,53 zł Słownie: dwa tysiące dziewięćset czterdzieści złotych pięćdziesiąt trzy grosze

Imię i nazwisko oraz podpis osoby
upoważnionej do odbioru dokumentu

Dokument wystawił
Graczyk Krystyna

1.24

ADRESAT: PRZEDSZKOLE

Podpis

Podpis
Data: 16.09.08

Zapłacono czekiem - poleceniem
orzeczu Nr 1938 z dn. 16.09.08

PROTOKÓŁ
z kontroli przeprowadzonej w **Przedszkolu Nr 4**
w Pyskowicach
w dniach od 28.09.2009 do 29.09.2009r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151 – Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009r w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok oraz Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151 – Fn/100/09 z dnia 22.06.2009r w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej.

Kontroli dokonał zespół w składzie:

- Jolanta Michalska – inspektor Urzędu Miejskiego w Pyskowicach,
 - Monika Polak - młodszy referent Urzędu Miejskiego w Pyskowicach.
- na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta Pyskowice nr Or.0113-24/09 z dnia 01 lipca 2009r

Zakres kontroli:

Kontrola w zakresie przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych w jednostce.

Okres objęty kontrolą:

co najmniej 5% wydatków jednostki organizacyjnej w 2008 roku.

Dane ogólne:

1. Określenie jednostki: Przedszkole Nr 4 w Pyskowicach
2. Forma organizacyjno – prawna: jednostka budżetowa
3. Podstawa działania: uchwała nr XVI/179/99 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 24.11.1999r w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą „Przedszkole Nr 4 w Pyskowicach przy ul. Dąbrowskiego 3”, oraz Statut Przedszkola przyjęty uchwałą Rady Pedagogicznej nr 6/01/02 z dnia 01.02.2002r z późn. zm.
4. Kierownik jednostki: Pani Wanda Tomsia powołana na stanowisko Dyrektora Przedszkola Nr 4 w Pyskowicach Zarządzeniem Nr RZ 0151-ZOPO/164/07 Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 28.08.2007r w sprawie powierzenia stanowiska Dyrektora Przedszkola Nr 4 w Pyskowicach Pani lic.Wandzie Tomsia od 01.09.2007 do 31.08.2012r.
5. Główny Księgowy: Pani Janina Kural, zatrudniona przez Dyrektora ZOPO od dnia 01.09.1991 roku na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony.

Michalska Jolanta

6. W trakcie kontroli informacji udzielała Pani Wanda Tomsia – dyrektor placówki – w zakresie organizacyjnym i finansowym oraz Pani Janina Kural – w zakresie finansowym.

Ustalenia kontroli:

Kontroli dokonano w zakresie ustalonym art. 187 ust. 3 ustawy z dnia 30.06.2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z 2005r z późn. zm.)

Działania kontrolne:

- 1) Procedury kontroli wewnętrznej w Przedszkolu Nr 4 zostały wprowadzone Zarządzeniem Nr 2/2007 Dyrektora placówki z dnia 05.12.2007r.
- 2) Instrukcja obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Przedszkolu Nr 4 wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora placówki Nr 1/12/01 z dnia 03.12.2001r z późn. zm. Załącznikami do w/w Instrukcji są: terminarz wpływu dokumentów księgowych do ZOPO (zał. Nr 1) oraz wzory podpisów osób upoważnionych do sprawdzania i zatwierdzania dokumentów (zał. Nr 2),
- 3) Regulamin pracy Przedszkola Nr 4 wprowadzony Zarządzeniem Dyrektora placówki w dniu 01.09.2005r z późn. zm., którego załącznik stanowi tabela norm przydziału odzieży roboczej i ochronnej dla pracowników obsługi,
- 4) Zarządzenie Nr 01/07 Dyrektora Przedszkola Nr 4 z dnia 10.09.2008r w sprawie pokrywania kosztów zakupu okularów stosowanych przy obsłudze monitora ekranowego. W placówce obowiązują także zarządzenia związane z merytoryczną działalnością przedszkola jak np. zarządzenie dyrektora dot. organizacji wycieczek, spacerów, bezpieczeństwa żywności HACCP itp.

Ponadto ustalono:

- 1) Ilość etatów:
 - nauczyciele: 8 etatów – 8 osób,
 - obsługa: 9 etatów – 11 osób [administracja 1,5 etatu (2 osoby); kuchnia 2,5 etatu (3 osoby); woźny 2 etaty (2 osoby); sprzątaczką oddziałową 2 etaty (2 osoby); pomoc nauczyciela 0,5 etatu; konserwator 0,5 etatu]
 - 2) Akta osobowe pracowników przechowywane są w gabinecie dyrektora placówki, zabezpieczone w zamkniętej szafie meblowej,
 - 3) Zakresy czynności pracowników znajdują się w ich aktach osobowych.
 - 4) Na podstawie wpisów do książki kontroli ustalono, że placówka kontrolowana była przez przedstawicieli tut. Urzędu oraz właściwe Kuratorium Oświaty.
- Protokoły z w/w kontroli przechowywane są w dokumentacji placówki.

Badaniem objęto:

- 1) plany finansowe,
- 2) celowość poszczególnych wydatków,
- 3) dokumentację dotyczącą poniesionych wydatków,
- 4) terminowe rozliczanie z kontrahentami,
- 5) realizację procedur wynikających z obowiązujących w jednostce przepisów wewnętrznych.

Lucia G. K.

Budżet kontrolowanej jednostki na 2008 rok według planu jednostkowego wynosił **734.113,00 zł**, wykonanie wynosi **708.312,67 zł** (co stanowi 96,49 % planu) zatem kwota podlegająca kontroli wynosi co najmniej **35.415,63 zł**

Środki na wynagrodzenia osobowe pracowników na 2008 rok zaplanowano w oparciu o dokonaną analizę wielkości zatrudnienia, obowiązujące stawki zaszeregowania, wymiar czasu pracy, należne dodatki do wynagrodzeń.

Ponadto skontrolowano zadania:

Dział 801, rozdział 80104

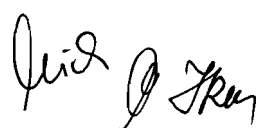
1. Zakup materiałów i wyposażenia - § 4210 (IV kwartał)

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 6.550,-zł wg uchwały budżetowej. Kwota ta została zwiększona o środki z wynajmu i innych paragrafów do wysokości **12.130,00 zł**

wykonanie: 12.047,33 zł co stanowi 99,32% planu

Kontroli poddano następujące faktury:

- f-ra nr 1518/FA/08 z dnia 10.12.2008r na kwotę 19,70 zł wystawiona przez
„Świat wkretów” FHU T.Kalinowski, T.Tyrakowski
ul. Armii Krajowej 28, 44-120 Pyskowice
zakup materiałów do montażu szyn
- f-ra nr FV/000068/12/08 z dnia 17.12.2008r na kwotę 26,00 zł wystawiona przez
FH „Polmarkus” Szmidt Marek, Sklep Budmar
ul. Wojska Polskiego 7, 44-120 Pyskowice
zakup złącza do naprawy muszli w łazience
- f-ra nr 91/12/2008 z dnia 22.12.2008r na kwotę 100,01 zł wystawiona przez
Sklep z artykułami przemysłowymi II punkt, U.Rzeszutko
Pl.Piłsudskiego 4, 44-120 Pyskowice
zakup koszy na śmieci
- f-ra nr FV/08/2103 z dnia 22.12.2008r na kwotę 120,48 zł wystawiona przez
„Drama”Księgarnia, D.Schmidtko
Pl.Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice
zakup artykułów biurowych do zajęć w salach
- f-ra nr F69/08/879 z dnia 22.12.2008r. na kwotę 570,00zł wystawiona przez
AVANS Południe Sp. z o.o., Sklep firmowy
ul. Wojska Polskiego 12, 44-120 Pyskowice
zakup aparatu telefonicznego dla intendientki, radia do zajęć i dzbanka - termosa



- f-ra nr 663/2008 z dnia 10.12.2008r. na kwotę 74,45 zł wystawiona przez
„Drama”, D.Schmidtke
Pl.Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice
zakup kalendarzy na salę i do gabinetu dyrektora i intendentki
- f-ra nr PL0800019616 z dnia 3.12.2008r. na kwotę 917,59 zł wystawiona przez
Office Depot Poland Sp. z o.o.
ul. Szturmowa 2, 02-678 Warszawa
zakup laminatora, folii do laminowania, podnóżka, nożyczek i kleju
- f-ra nr 677/08/FA z dnia 10.11.2008r. na kwotę 96,60 zł wystawiona przez
„Widok – dom” M.Trojanowski
ul. Armii Krajowej 28, 44-120 Pyskowice
zakup farb, taśmy, gipsu do odnowienia mebli przedszkolnych i pomieszczeń
- f-ra nr 1246/08 z dnia 13.11.2008r. na kwotę 63,50 zł wystawiona przez
Apteka „Dobra”, T.Szwaja, K.Plebanek s.j.
ul. Wojska Polskiego 10, 44-120 Pyskowice
zakup artykułów do uzupełnienia apteczki
- f-ra nr FV/02596/08 z dnia 17.11.2008r. na kwotę 218,90 zł wystawiona przez
PH „Elektro – 2001”, T.Sigmundczyk
ul. Armii Krajowej 28, 44-120 Pyskowice
zakup materiałów elektrycznych po przeglądzie instalacji elektrycznej – wtyczki, przewody, gniazdko
- f-ra nr 107/2008 z dnia 24.11.2008r. na kwotę 60,26 zł wystawiona przez
Sklep pasmanteryjny, K.Gaida
ul. Wojska Polskiego 12, 44-120 Pyskowice
zakup materiałów pasmanteryjnych do reperacji piżam i pościeli
- f-ra nr FV/026/08 z dnia 25.11.2008r. na kwotę 199,03 zł wystawiona przez
PH „Elektro – 2001”, T.Sigmundczyk
ul. Armii Krajowej 28, 44-120 Pyskowice
zakup żarówek
- f-ra nr F000315/08/11-76 z dnia 25.11.2008r. na kwotę 1.120,16 zł wystawiona przez
„Chemifarb” S.A., Centrum wykładzin
ul. Nasienna 1, 44-120 Pyskowice
zakup wykładziny, chodników i szyn

[Signature]

- f-ra nr 3/11/5/2008 z dnia 13.11.2008r. na kwotę 677,50 zł wystawiona przez
FHU „DAX” Marek Debu
Plac Kopernika, 44-120 Pyskowice
zakup chemiczne do kuchni i łazienek
 - f-ra nr F69/08/661 z dnia 12.11.2008r. na kwotę 1.150,00 zł wystawiona przez
AVANS Południe Sp. z o.o., Sklep firmowy
ul. Wojska Polskiego 12, 44-120 Pyskowice
zakup chłodziarki do kuchni /wpisano do kartoteki magazynowej poz.264 str.13/
 - f-ra nr FA/011794/2008 z dnia 30.10.2008r. na kwotę 966,12 zł wystawiona przez
„Moje Bambino” Sp. z o.o.
ul. Gdańska 80, 90/813 Łódź
zakup stolików i krzesełek kupionych na zalecenie Sanepidu /wpisano do kartoteki
magazynowej poz.81 str.32/
 - f-ra nr FA/011786/2008 z dnia 30.10.2008r. na kwotę 861,36 zł wystawiona przez
„Moje Bambino” Sp. z o.o.
ul. Gdańska 80, 90/813 Łódź
zakup krzesełek /wpisano do kartoteki magazynowej poz.79 str.32/
- W/w wydatki zostały zrealizowane w IV kwartale 2008r na łączną kwotę 7.241,66 zł , co stanowi 59,70% planowanych wydatków na 2008r.
Ponadto skontrolowano następujące wydatki z przedmiotowego paragrafu:
- f-ra nr 0/00008/015047 z dnia 15.01.2008r. na kwotę 460,70 zł wystawiona przez
Makro Cash and Carry Polska S.A.
Al.Krakowska 61, 02-183 Warszawa
zakup środków czystości
 - f-ra nr 2008/7 z dnia 29.05.2008r. na kwotę 750,00 zł wystawiona przez
Zakład Usług Stolarskich GOLD – MEBEL, R.Knapik
ul. Wolna 19, 44-187 Wielowieś
zakup regału na leżaki na zalecenie Sanepidu

2. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe - § 4170

Na w/w zadanie w 2008 roku nie zostały zabezpieczone żadne środki.

3. Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - § 3020

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 1.800,00 zł

wykonanie 1.799,57 zł

99,98%

Kontroli poddano następujące faktury:

- f-ra nr 17/10/2008 z dnia 13.10.2008r. na kwotę 30,50 zł wystawiona przez
MAX – HURT FHU
Aleja 1 Maja, 44-120 Pyskowice
zakup fartucha dla konserwatora
- r-nek nr 7/12 z dnia 17.12.2008r. na kwotę 289,00 zł wystawiona przez
Handel Obwoźny H. Kazimierzak
ul. Starowiejska 57, 46-300 Olesno
zakup fartuchów dla personelu przedszkolnego
- f-ra nr 27/12/2008 z dnia 19.12.2008r. na kwotę 80,00 zł wystawiona przez
MAX – HURT FHU
Aleja 1 Maja, 44-120 Pyskowice
zakup fartuchów ochronnych i koszuli flanelowej
- zwrot kosztów zakupu okularów korygujących dla intendentki na kwotę 200,00 zł
 - lista płac z XI.2008, nr rej 852/08
 - na wniosek Dyrektora Przedszkola Nr 4 zgodnie z Zarządzeniem nr 1/2008
 - pismo Dyrektora Przedszkola Nr 4 z dnia 14.11.2008r., nr pisma P4/3020/2/08
- zwrot kosztów zakupu okularów korygujących dla Dyrektora Przedszkola Nr 4 na kwotę 200,00 zł
 - lista płac z X.2008, nr rej 852/08
 - na wniosek Dyrektora Przedszkola Nr 4 zgodnie z Zarządzeniem nr 1/2008
 - pismo Dyrektora Przedszkola Nr 4 z dnia 7.10.2008r., nr pisma P4/3020/1/08
- r-nek nr 03/10 z dnia 8.10.2008r. na kwotę 200,00 zł wystawiona przez
Handel Obwoźny R. Kazimierzak
ul. Starowiejska 57, 46-300 Olesno
zakup 15 sztuk fartuchów ochronnych dla pracowników
- f-ra nr 08/195 z dnia 13.10.2008r. na kwotę 500,07 zł wystawiona przez
Sklep obuwniczy „Ciżemka” G.Wolski
ul. Wojska Polskiego 13, 44-120 Pyskowice
zakup 10 par obuwia dla pracowników
- f-ra nr 23/08 z dnia 13.10.2008r. na kwotę 300,00 zł wystawiona przez
Sklep galanteryjno – skórzany, A.Sikora
ul. Wyszyńskiego 2A, 44-120 Pyskowice
zakup obuwia dla pracowników

W/w wydatków dokonano zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora placówki Nr 01/08 z dnia 10.09.2008r w spr. pokrywania kosztów zakupu okularów stosowanych przy obsłudze monitora ekranowego oraz zgodnie z tabelą norm przydziału odzieży roboczej i ochronnej dla pracowników obsługi.

4. Zakup usług remontowych - § 4270

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 16.147,00 zł

wykonanie 16.004,15 zł 99,12%

Kontroli poddano następujące faktury:

- f-ra nr 05/2008 z dnia 4.02.2008r. na kwotę 124,44 zł wystawiona przez
Naprawa sprzętu AGD, Chłodnictwo – klimatyzacja, J. Śpiewak
ul. Sienkiewicza 17, 44-120 Pyskowice
naprawa pralki wirnikowej
- r-nek nr 16 z dnia 28.01.2008r. na kwotę 70,00 zł wystawiona przez
Usługi zegarmistrzowskie oraz ślusarskie, A. Przybek
ul. Szpitalna 5, 44-120 Pyskowice
naprawa zegara ściennego
- f-ra nr 6250/2008 z dnia 1.08.2008r. na kwotę 4.923,03 zł wystawiona przez
PPHU Eurocolor Spółka jawna Z. Rutkowski, G. Gaźda
ul. Mickiewicza 34, 44-120 Pyskowice
wymiana okien
- protokół odbioru robót z dnia 1.08.2008r. (5 okien na I piętrze) na zlecenie z dnia 14.07.2008r.
- f-ra nr 9489/2008 z dnia 5.11.2008r. na kwotę 3.229,51 zł wystawiona przez
PPHU Eurocolor Spółka jawna Z. Rutkowski, G. Gaźda
ul. Mickiewicza 34, 44-120 Pyskowice
wymiana okien
- protokół odbioru robót z dnia 5.11.2008r. na zlecenie z dnia 9.10.2008r.
- f-ra nr 1007/08 z dnia 10.12.2008r. na kwotę 185,00 zł wystawiona przez
PW GAZ – POŻ D.Paluch
ul. Górnośląska 5, 44-180 Toszek
- remont gaśnicy pianowej znajdującej się w kuchni
- f-ra nr 10707/2008 z dnia 22.12.2008r. na kwotę 7.472,17 zł wystawiona przez
PPHU Eurocolor Spółka jawna Z. Rutkowski, G. Gaźda
ul. Mickiewicza 34, 44-120 Pyskowice
wymiana okien w sali gimnastycznej
- protokół odbioru robót z dnia 22.12.2008r. na zlecenie z dnia 1.12.2008r.

5. Energia - § 4260

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 40.300,00 zł

wykonanie 40.238,47 zł 99,85%

Kontroli poddano następujące faktury:

- f-ra nr U/04/0002048/0708R z dnia 21.05.2008r. na kwotę 721,45 zł wystawiona przez
Vattenfall Sales Polska Sp. z o.o.
ul. Barlickiego 2, 44-100 Gliwice
zużycie energii elektrycznej w okresie 7.03. – 12.05.2008r.
- f-ra nr U/04/0002048/1108R z dnia 19.12.2008r. na kwotę 539,61 zł wystawiona przez
Vattenfall Sales Polska Sp. z o.o.
ul. Barlickiego 2, 44-100 Gliwice
zużycie energii elektrycznej w okresie 7.11 – 19.12.2008r.
- f-ra nr S/UM_NAJ/08/06/00430 z dnia 1.06.2008r. na kwotę 2.832,88 zł wystawiona przez
Gmina Pyskowice
ul. Strzelców Bytomskich 3, 44-120 Pyskowice
zużycie CO, woda + kanalizacja za miesiąc VI 2008r.
- f-ra nr S/UM_NAJ/08/05/00367 z dnia 1.05.2008r. na kwotę 2.832,88 zł wystawiona przez
Gmina Pyskowice
ul. Strzelców Bytomskich 3, 44-120 Pyskowice
zużycie CO, woda + kanalizacja za miesiąc V 2008r.
- f-ra nr 8452300/108 z dnia 30.04.2008r. na kwotę 249,91 zł wystawiona przez
PGNiG, Gazownia Zabrzeńska
ul. Mikulczycka 5, 41-800 Zabrze
zużycie gazu w okresie 24.04 – 30.04.2008r.
- f-ra nr U/04/0002048/1008R z dnia 24.11.2008r. na kwotę 779,49 zł wystawiona przez
Vattenfall Sales Polska Sp. z o.o.
ul. Barlickiego 2, 44-100 Gliwice
zużycie energii elektrycznej w okresie 8.09. – 7.11.2008r



6. Pomoce dydaktyczne, książki - § 4240

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 1.500,00 zł

wykonanie 1.499,85 zł 99,99%

Kontroli poddano następujący wydatek:

- f-ra nr 76/IK/2008 z dnia 10.10.2008r. na kwotę 634,40 zł wystawiona przez
PHU MEPIX
Osiedle Kolorowe 20c/6, 58-200 Dzierżoniów
zakup zabawek

7. Zakup usług pozostałych - § 4300

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 2.600,00 zł

wykonanie 2.569,45 zł 98,83%

Kontroli poddano następujący wydatek:

- f-ra nr 165/12/08 z dnia 2.12.2008r. na kwotę 451,40 zł wystawiona przez
PHU TEDA
ul. Obrońców Pokoju 19/6, 44-105 Gliwice
wykonanie pomiarów elektrycznych - przegląd instalacji elektrycznej

8. Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji - § 4750

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 1.700,00 zł

wykonanie 1.699,63 zł 99,98%

Kontroli poddano następujący wydatek:

- f-ra nr F/PSK/0715/08 z dnia 15.12.2008r. na kwotę 805,03 zł wystawiona przez
FENIX Komputer Sp. jawna
ul. Akademicka 2, Gliwice
zakup materiałów eksploatacyjnych do drukarek

Poniesione wyżej wydatki są uwzględnione w planie rzeczowo - finansowym jednostki na 2008r. Celowość każdego wydatku uzasadniana jest przez Dyrektora placówki w formie należytego opisu faktury bądź rachunku i potwierdzana jego podpisem. Każdy z w/w dokumentów potwierdzających dany wydatek sprawdzany jest pod względem merytorycznym oraz formalnym i rachunkowym, a następnie zatwierdzany do wypłaty. Czynności te wykonywane są przez osoby do tego upoważnione.

Terminowość przekazywania dokumentów do ZOPO jest każdorazowo zachowywana.

Nie budzi także zastrzeżeń terminowość realizacji faktur i rachunków.

W trakcie kontroli dowodów finansowo – księgowych dokumentujących w/w wydatki nie stwierdzono nieprawidłowości pod względem legalności, kompletności i rzetelności dokumentu.

Dyrektor Przedszkola Nr 4 została poinformowana o przysługującym jej prawie zgłoszenia zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do niniejszego protokołu w ciągu 7 dnia od daty jego podpisania.

Niniejszy protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli Przedszkola Nr 4 pod poz. 59

Na tym protokół zakończono.

Pyskowice dnia 29.09.2009r

Pieczętka jednostki kontrolowanej.

44-120 1380400
101 132) 233-22-15
0490 03573

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej

Y. B. R. O. R.
Przedszkola Nr 4

Podpis Głównego Księgowego

..... mgr. Janina Kural

Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

..... mgr. Janina Kural

Podpisy osób
kontrolujących

1. Jolanta Michalska
2. Monika Polak

[Signature]
[Signature]

[Signature]

Pyskowice, dnia 02.09.2009 r.

Protokół

Z przeprowadzonej kontroli w Przedszkolu nr 5 w Pyskowicach przy ul. Szopena 9A w dniu 22.07.2009r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice Nr RZ 0151-Fn/100/09 z dnia 22 czerwca 2009 r.

Kontrola została przeprowadzona przez zespół w składzie:

Elżbieta Sznajder- upoważnienie Burmistrza Miasta nr Or 0113-23/09 z dnia 01.07.09

w okresie objętym kontrolą funkcję dyrektora sprawowała Pani mgr Anna Konarska
Główną księgową była Pani Janina Kural.

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w dniu 22-23.07.2009 r.

Kontrola zgodnie z art.187 pkt.3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2005 nr 249 poz 2104 z późn.zm) swoim zakresem objęła co najmniej 5% wydatków badanej jednostki w roku 2008, przeprowadzenia wstępnej celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowanie procedur kontroli dotyczących badania i porównywania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych w jednostkach Gminy Pyskowice zgodnie z wytycznymi do przeprowadzenia kontroli.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielały:

- Pani mgr Anna Konarska – Dyrektor Przedszkola nr 5 w Pyskowicach - w zakresie organizacyjnym i finansowym ;
- Pani Aleksandra Miśków – intendent Przedszkola nr 5
- Pani Janina Kural – Główny księgowy;

Okres objęty kontrolą: rok 2008

Dane ogólne o jednostce:

- określenie jednostki: Przedszkole nr 5 w Pyskowicach;
- forma organizacyjno – prawna: jednostka budżetowa;
- podstawa działania: Uchwała nr XVI/180/99 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 24.11.1999 r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą „ Przedszkole Nr 5 w Pyskowicach przy ul. Szopena 9A” oraz statut Przedszkola przyjęty uchwałą Rady Pedagogicznej nr 2/00 dnia 31.08.2000 r.;
- kierownik jednostki: mgr Anna Konarska działająca na podstawie powierzenia stanowiska Dyrektora Przedszkola nr 5 w Pyskowicach przy ul. Szopena 9A Zarządzeniem Nr RZ 0151-ZOPO/142/06 Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 23.08.2006 r. na czas określony tj. od 01.09.2006 r. do 31.08.2011 r.
- główny księgowy Janina Kural zatrudniona przez Dyrektor ZOPO od dnia 01.09.1991 na czas nieokreślony.;

Podstawy prawne w oparciu o które dokonano kontroli:

- Ustawa z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (tekst jednolity) (Dz.U z 2002 Nr 76 poz. 694)
- Ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U z 20 grudnia) (Dz.U. z 2005 r. Nr 249 poz. 2104)
- Ustawa z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (tekst jednolity) (Dz.U. z 2004 Nr 256 poz. 2572)

Badaniem objęto:

- plany finansowe;
- terminowe rozliczanie z kontrahentami;
- dokumentację źródłową dotyczącą poniesionych wydatków;
- celowość wydatku;
- obieg dokumentów
- realizację procedur wynikających z obowiązujących w jednostce przepisów wewnętrznych.;

Budżet kontrolowanej jednostki na 2008 r. według planu jednostkowego (po zmianach) wynosił :

- plan ogółem : **833 671,00 zł**
- wydatki ogółem: **804843,51 zł**
- kwota podlegająca kontroli: **40242,18 zł**

Dowody księgowe - faktury po opisanii i podpisaniu pod względem merytorycznym i formalno rachunkowym, rejestrowane są w rejestrze wydatków zgodnie z klasyfikacją budżetową.

Pod względem merytorycznym faktury podpisuje Dyrektor Przedszkola nr 5 – Pani Anna Konarska lub zastępca Dyrektora Zdzisława Klubińska

Po względem formalno –rachunkowym faktury podpisuje intendent Przedszkola nr 5 Pani Aleksandra Miśków.

Oryginały faktur dostarczane są do księgowości ZOPO za potwierdzeniem odbioru.

Kopie faktur znajdują się w jednostce.

Na dokumentach zamieszczona jest data wpływu do ZOPO w Pyskowicach.

Każdy dokument jest zatwierdzony przez Dyrektora lub jego zastępcę oraz przez Głównego księgowego ZOPO Panią Janinę Kural.

Rozdział 80104– 4210 zakup materiałów i wyposażenia

Plan po zmianach: 19110,00 zł

Wykonanie: 19108,27 zł

Kontrolą objęto 82.42% wydatków

W ostatnim kwartale 2008r. dokonano następujących zmian planu :

Zwiększenia planu o kwotę 3450,- -Zarządzenie BM Pyskowice Nr RZ/0151/FN/171/08
dnia 29.10.2008r

Zwiększenie planu o kwotę -1700,- Zarządzenie BM Pyskowice RZ 0151-FN/181/08 z
dnia 17.11.08

Zwiększenie planu o kwotę 6000,- Zarządzenie BM Pyskowice z RZ 0151-Fn/188/2008 z dnia 24.11.2006r

Sprawdzono następujące wydatki za IV kwartał 2009r.:

1/ Faktura FA 10796/2005 z dnia 27.08.2008r wystawiona przez Firmę Moje BAMBINO Sp. z o.o. Tucki ul. Gdańska 80 na kwotę 3069,16 - zakup stolików dla gr. 6 – latków zapłacona przelewem 12.09.2008r

2/-Faktura FA 10796/2005 z dnia 10.09.2008r wystawiona przez Firmę Moje BAMBINO Sp z .o.o Tucki ul. Gdańska 80 na kwotę 838,08 - zakup 12 sztuk krzeseł - zapłacona dnia 15,09,2008

3/ Faktura 75/09/08 z dnia 10.09.2008r Sklep z artykułami przemysłowymi M. Rzeszutko Pyskowice ul. Hutnicza 10 na kwotę 49,- zakup dzbanka do kuchni Zapłacono gotówką dnia- 10.09.2008r –Rozliczone w ZOPO 21.09.2008r

4/ Faktura 854/08 z dnia 07.11.2008 wystawiona przez JANTAR Hutrt Detal Gliwice ul. Lotników 54 na kwotę 30,01 – zakup środków czystości Zapłacona przelewem dnia –13.11.2008r

5/ Faktura FV08/987 z dnia 12.11.2008r wystawiona przez Firmę Handlową RABAT I. Kopania Pyskowice ul. Szopena 8 na kwotę 208.08 - zakup środków czystości Zapłacona przelewem dnia 14.11.2008r

6/ Faktur 0/0/0017/318003 z dnia 13.11.2008r makro Cash and Carry Polska S.A. Zabrze ul. Korfantego 14 na kwotę 381,29 – zakup środków czystości i art. biurowych Zapłacono gotówką dnia 13.11.2008- Rozliczono w księgowości ZOPO 26.11.2008r

7/ Faktura 0/0/0017/318006 z dnia 13.11.2008 Makro Cash and CARRY Polska S.A. Zabrze ul. Korfantego 14 na kwotę 891,08 -artykuły gospodarstwa domowego do kuchni (garnki) Zapłacono gotówką dnia 13.11.2009r Rozliczono w ZOPO 24.11.2008r

8/ Faktura F000299/08/11-76 z dnia 08.11.2008 wystawiona przez Centralę Wykładzin

- Pyskowice ul. Nasienna 1 na kwotę 620,- zakup wykładziny dywanowej
Zapłacono gotówką dnia 6.11.2008r. Rozliczono w ZOPO 24.11.2008r
- 9/ Faktura 56/92/2008 z dnia 03.12.2008 sklep Ogrodniczy Pyskowice ul. Szpitalna 5 na kwotę 41,80 - zakup narzędzi ogrodowych
Zapłacono gotówką dnia - 03.12.2008r – Rozliczenie w księgowości 10.12.2008r
- 10/ Faktura 193/12/08 z 05.12.2008 Sklep z Artykułami Papierniczymi Pyskowice ul Strzelców Bytomskich 12 na kwotę 60,02 – zakup art. Papierniczych
Zapłacono gotówką dnia ..05.12.20078r . Rozliczono w księgowości 10.12.2008r
- 11/Faktura 93/LM6/11/2008 z dnia 11.11.2008 wystawiona przez firmę GASTOMER, Laskowice Małe ul. Ogrodowa 19 na kwotę 822,89 - zakup materiałów do podłączenia Zmywarki
Zapłacono przelewem dnia 09.12.2008r
- 12/Faktura KfV/08/1944 z dnia 03.12.2008r wystawiona przez „ DRAMA” . Danuta Schmitko, Pyskowice ul. Plac Piłsudskiego1 na kwotę 115,30 - zakup art. Papierniczych
Zapłacono przelewem dnia 09.12.2008r
- 13/Faktura F/PSK/0691/08 z dnia 10.12.2008 FENIX Komputer Sp.J ,Pyskowice Aleja 1-go Maja 1 na kwotę 2290,- zakup zestawu komputerowego dla intendenci
Zapłacono przelewem 18.12.2008r
- 14/ Faktura F/F34/08/000961 z dnia 10.12.08 MEDIA EXPERT ,Pyskowice ul Szopena 1 Na kwotę 349,- zakup telefax Panasonic na wyposażenie kancelarii Przedszkola
Zapłacono przelewem dnia 15.12.2008r
- 15/Faktura F000356/08/12-76 z dnia 11.12.2008 Centrum Wykładzin Pyskowice, ul.Nasienna1 na kwotę 734,22 zakup wykładziny dywanowej do Sali Gr I
Zapłacono dnia 15.12.2008r
- 16/Faktura 18/12/2005 dnia 15.12.2008 wystawiona przez Firmę Haga Marketing K.Szopa

ul.Grunwaldzka 10 Zabrze Na kwotę 71,47 -zakup art. Papierniczych
Zapłacono dnia 18.12..2008r

17/Faktura 4663/SP/2008 z dnia 15.12/2008 -SPECJALISTA Pyskowice ul. Czechowicka 6
na kwotę 838,40- zakup płyt korkowych do sal i karnisza do wyposażenia gabinetu
Zapłacono dnia 18.12.2008r

18/faktura 1332/12/08 z dnia 17.12.2008r wystawiona przez COMBI sp. z o.o Gliwice
Plac Piłsudskiego 8/1 na kwotę 2732,50 zakup wyposażenia do kuchni (dzbanki,
szatkownica)
Zapłacono przelewem dnia 18.12.2008r

19/ faktura 1534Fo/1417/12/08 z dnia 10.12.2008r Biedronka Pyskowice ul. Zaolszany 5
Na kwotę 279,30 - zakup talerzy do kuchni
Zapłacono gotówką dnia 10.12.2008r. Rozliczono zaliczką z dnia 11.12.2008r w dniu
23.12.2008r

20/ Faktura 208/2008 z dnia 11.12.2008 z P.H.U GUTEK Lubliniec ul. Oleska 24 na kwotę
118,- zł zakup mini roletek do okien w gabinecie dyrektora
Zapłacono dnia 11.12.2008r .Rozliczenie zaliczki z dnia 11.12.2008r w dniu 23.12.2008r

21/ faktura 0/0/0016/347008 z dnia 12.12.2008 - Makro Cash and Carry Polska S.A. Zabrze
na kwotę 1018,18 - zakup sprzętu gospodarstwa domowego do kuchni, zakup
wiertarki do warsztatu oraz laminatora dla potrzeb przedszkola.
Zapłacono gotówką dnia 12.12.2008r .Rozliczenie zaliczki 23.12.2008r

22/ Faktura S/423/00062 z dnia 15.12.2008r GALTEX SA -Sklep Pyskowice ul .Wojska
Polskiego 1 na kwotę 131,84 –zakup firan do gabinetu dyrektora
Zapłacono gotówką dnia 15.12.2008r. Rozliczenie zaliczki w dniu 23.12.2008r.

23/Faktura 138/2008 z dnia 22.12.2008r -Sklep Pasmanteryjny ul. Wojska Polskiego 13 w
Pyskowicach na kwotę 60,06 - zakup art. krawieckich do szycia strojów dla dzieci
Zapłacono gotówką dnia 22.12.2008r. Rozliczenie zaliczki w dniu 23.12.2008r

Rozdział 80104-4270 zakup usług remontowych

Plan 200,-

Plan po zmianach 30 989,00

Wykonanie 30 987,08

Kontrolą objęto 100% wydatków

Zmiany w planie na podstawie :

Zarządzenia BM Nr RZ 0151-Fn/112/2008 z dnia 18.07.2008r zwiększenie o kw. 6300,-

Zarządzenie BM Nr RZ0151-Fn/153/ z dnia 29.08/2008r zwiększenie o kw. 16158,-

Zarządzenie BM Nr RZ 0151-Fn/171/08 z dnia 29.10.2008 zwiększenie o kwotę 200,-

Zarządzenie BM Nr RZ-0151-Fn/170//08 z dnia 29.10.08 zwiększenie o kw. 5131,-

Zarządzenie BM RZ-0151-Fn/167/08 z dnia 29.10.08 zwiększenie o kw.2500,-

Remonty nadzorowane są przez Inspektora Nadzoru Pana Gerarda Przybyłę - pracownika Wydziału Planowania Przestrzennego i Inwestycji Urzędu Miasta Pyskowice.

Sprawdzany jest kosztorys planowanego remontu przygotowany przez Wykonawcę

Zlecenia na wykonanie remontu podpisywane jest przez Dyrektora Przedszkola Nr 5 oraz przez Wykonawcę.

Po zakończeniu prac, spisywany jest protokół odbioru zleconego remontu podpisany przez Dyrektora jednostki oraz Inspektora Nadzoru.

Komplet dokumentacji dotyczącej poszczególnych remontów powinien znajdować się u Dyrektora Placówki. Brak jest niektórych oryginałów zleceń remontu lub protokołów odbioru zleconych zadań.

1/ Faktura 60/2008 z dnia 12.08.2008r Wystawiona przez ELREM W.Biryńczyk Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 14 na kwotę 6300,01

Za montaż wentylatora i demontaż kanałów wentylacyjnych – Zlecenia z dnia 14. 07.2008r na wykonanie powyższych remontów oraz remont kominów na kwotę 6300,00. Nakaz PIP z dnia 27.06.2008r na wykonanie remontu kominów.

Protokół odbioru dn. 12.08.208r

Zapłacono przelewem dnia 26.08.2008r

Kwota faktury niezgodna ze zleceniem.

2/ Faktura 78/2008 wystawiona przez ELREM W. Biryńczyk Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 14 na kwotę 8154,- naprawa pokrycia dachowego oraz remont kominów
Zlecenie z dnia 29.09.2008r na kwotę 8154,-.

Protokół odbioru 9.10.2008 .Komisja wskazała na konieczność wykonania dalszych prac zwianych z naprawa pokrycia dachowego -koszt dalszego remontu 5130,92
Zapłacono przelewem dnia 15.10.2008r

3/ Faktura 90/2008 z dnia 10.11.2008 wystawiona przez ELREM W .Biryńczyk Pyskowice na kwotę 5130,92 naprawa dachu zgodnie z ustaleniami ostatniego Protokołu odbioru 6.11.2008r
Zapłacono przelewem dnia 25.11.2008r

4/ Faktura 873/2008 z dnia 15.10.2008r PPHU EURO COLOR sp. Jawna Pyskowice ul .Mickiewicza 44 na kwotę 1854,40- dostawa i wymiana okna w sali.
Zlecenie z dnia 29.09.2008r na kwotę 1854,40
Protokół odbioru z dnia 13.10.2008r
Zapłacono przelewem dnia 12.11.2008r

5/ Faktura 92/LM/6/11/2008 z dnia 26,11,2008 wystawiona przez firmę GASTROMER . Laskowice Małe ul. Odrodzenia 19 na kwotę 398,94 -montaż zmywarki/ opis naprawa i montaż zmywarki
Zapłacono przelewem dnia 09.12.2008r

6/Faktura 15036/MAG/2008 z dnia 04.12.2008 IR PLAST sp. z o.o. Toszek ul. Strzelecka 35 na kwotę 5416,80 - montaż 2 okien. Sala gimnastyczna 1 p.
Zapytanie ofertowe z dnia 04.09.2008r na montaż okien dla przedszkola 1,2,4,5 oraz SP nr 6
Zapytanie wysłano do 3 firm. Wybrano najkorzystniejszą ofertę- IR PLAST Toszek ul. Strzelecka 35
Zlecenie z dnia 09.10.2008r na kwotę 5416,80
Protokół odbioru z dn. 28.11.2008r
Zapłacono przelewem dnia 12.12.2008r.

7/ Faktura 1027/8/2008 z dnia 03.12.2008r wystawiona przez EURO COLOR sp. jawna Pyskowice ul. Mickiewicza 44 na kwotę 2042,- montaż okna
Zlecenie z dnia 13.11.2008r
Protokół odbioru z dnia 03.12.2008r
Zapłacono przelewem dnia 12.12.2008r

8/Faktura 132/08 z dnia 22.12.2008r wystawiona Zakład Remontowo Budowlany i Instalacji Sanitarnych D. Burczyk Pyskowice ul. Górnicza 14 na kwotę 1690,01- wymiana 11 zaworów do kaloryferów
Zlecenie z dnia 15.12.2008r na montaż 8 zaworów na kwotę 1236,80
Zlecenie z dnia 15.12.2008 na montaż 3 zaworów na kwotę 453,21
Łączna kwota dwóch zleceń na powyższy remont – 1690,01zł
Protokół odbioru z dn. 12.2008r
Zapłacono przelewem dnia 23.12.2008r

Rozdział 80104-3020 zakup odzieży ochronnej

Plan po zmianach: 1100,00 zł

Wykonanie: 1086,00 zł

Kontrolą objęto 100% wydatków

Obuwie i odzież ochronna przydzielana jest zgodnie z instrukcją przydziału odzieży roboczej, środków ochrony indywidualnej oraz z regulaminem BHP . Dla każdego pracownika prowadzona jest kartoteka z datą otrzymania przez pracownika obuwia lub odzieży ochronnej . Pracownicy potwierdzają odbiór podpisem .

1/ Faktura 85/2008 z dnia 03.12.2008 wystawiona przez Handel Obwoźny –sklep Sprzedaż Odzieży roboczej Bytom ul. Felińskiego 54/7 na kwotę 67,10 – zakup ubrania roboczego
Zapłacono gotówką dnia 13.12.2008r

2/ Faktura 08/226 z dnia 08.11.2008 wystawiona przez Sklep obuwniczy Ciżemka G.Wolski Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13 na kwotę 775,08 - zakup 16 obuwia dla pracowników (15 szt dla nauczycieli oraz 1 szt dla intendenta) zgodnie z harmonogramem przydziału odzieży ochronnej.
Zapłacono gotówką dnia 10.12.2008

3/ Faktura 12/11/2008 wystawiona przez Centrum Zaopatrzenia i Usług Medycznych Sklep Medyczny Pyskowice ul. Wojska Polskiego 9Na kwotę 149,82 -zakup obuwia zdrowotnego do kuchni

Zapłacono dnia 10.12.2008r .Rozliczenie zaliczki z dnia 11.12.2008r – dnia 23.12.2008r

4/ Faktura 2612/2008 wystawiona przez FHU MAXHURT Pyskowice Aleja ! Maja 1 na kwotę 94,-zł – Zakup fartuchów

Zapłacona dnia 22.12.2008r

Rozdział 80104 – 4260 zakup energii

Plan po zmianach 57000,00 zł

Wykonanie 53600,03 zł

Kontrolą objęto 20,27% wydatków

1) Faktura VAT nr FV 0108/01/2008 z dnia 31 .01.2008 r. wystawiona przez Idea 98 sp..z o.o Tarnowskie Góry ul. Zagórska 83 na kwotę 4111,51 zł- za c.o i ciepłą wodę
Zapłacono przelewem dnia 08.02.2008r

2) Faktura FV/0438/03/2008 z dnia 31.03.2008 wystawiona przez Idea 98 sp.z o.o Tarnowskie Góry ul. Zagórska 83 na kwotę 3961,86 – c.o i ciepła woda
Zapłacono przelewem dnia 09.04.2008r

3/ Faktura U/04/0012093/0308R z dnia 02.06.2008 wystawiona przez Vattenfall Sales Poland sp. z o.o. Gliwice ul. Barlickiego 2 na kwotę 1303,89 - zakup energii Elektrycznej
Zapłacono przelewem dnia 30.06.2008.

4/ Faktura U/04/0012093/0508R z 19.09.2008r Vattenfall Sales Poland sp. z o.o. Gliwice ul. Barlickiego 2 na kwotę 1485,26 - zakup energii
Zapłacono przelewem 6.10.2008

Rozdział 80104 – 4300 zakup usług pozostałych

Plan po zmianach: 5 110,00zł

Wykonanie: 5057,81 zł

Kontrolą objęto 22,73% wydatków

1/ Faktura 153/04/08 z dnia 24.04.2008 wystawiona przez Rejonowy Mistrz Kominarski Pyskowice ul. Wojska Polskiego 25 na kwotę 802,15 – przegląd instalacji kominowej
Zapłacono przelewem dnia 28.04.2008r

2/Faktura VAT nr 9/2008 z dnia 21,04,2008 r. wystawiona przez Zakład Elektroinstalacyjny Józef Skórzak ul. Szpitalna 1/3 na kwotę 347,70 zł- przegląd instalacji elektrycznej
Zapłacono dnia 23,04.2008r

Rozdział 80104-4370 usługi telefoniczne

Plan po zmianach: 1400,00 zł

Wykonanie: 1313,54 zł

Kontrolą objęto 20,33 % wydatków

1/ faktura FGL3030399/012/08 z dnia 09.12.08 wystawiona przez Telekomunikację Polska SA Katowice ul. Bażantów 35 na kwotę 130,37 - usługa telefoniczna
Zapłacono przelewem dnia 19.12.2008

2/ faktura SGL 30303997/010/08 z dnia 10.10.2008 wystawiona przez Telekomunikację Polska SA Katowice ul. Bażantów 35 na kwotę 136,62 – usługa telefoniczna
Zapłacono przelewem dnia 17.10.2008

W wyniku kontroli dowodów finansowo – księgowych dokumentujących w/w wydatki budżetowe pod względem legalności, kompletności i rzetelności dokumentu, w którym operacja została ujęta nieprawidłowości nie stwierdzono.

Dyrektor jednostki i główny księgowy zapewniają przestrzeganie procedur kontroli oraz prowadzą wstępną ocenę zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków.

Opisywanie rachunków, podpisywanie i sprawdzanie pod względem merytorycznym nie budzą zastrzeżeń. Wszystkie faktury zostały zatwierdzone przez dyrektora jednostki i głównego księgowego.

W trakcie kontroli stwierdzono brak oryginałów niektórych dokumentów / zleceń i protokółów/ dot. wykonanych remontów.

Ponadto należy poprawić procedury kontroli jednostki w celu zachowania rzetelności zapisów i numeracji stron.

Wykonanie budżetu za 2008 r. potwierdzone jest sprawozdaniem budżetowym złożonym przez Przedszkole nr 5.

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod numerem 12.

Kierownik kontrolowanej jednostki został poinformowany o przysługującym prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Podpis Dyrektora

PRZ

NR 5

mgr

Konarska

Przedszkole Nr 5

ul. Szopena 9a, 44-120 Pyskowice

tel. 032/ 233-24-38

Regon 271503596, NIP 969-068-28-19

podpis Głównego Księgowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych

mgr Janina Kural

podpisy zespołu kontrolującego

.....

.....

Protokół

Z przeprowadzonej kontroli w Ognisku Pracy Pozaszkolnej w Pyskowicach przy ul. Strzelców Bytomskich 3 w dniu 02.07.2009r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice Nr RZ 0151-Fn/99/09 z dnia 18 czerwca 2009r.

Kontrola została przeprowadzona przez zespół w składzie:

Elżbieta Sznajder

Edyta Nieczydor

W okresie objętym kontrolą funkcję dyrektora sprawowała Pani Anna Smył

Główną księgową była Pani Janina Kural

Kontrola zgodnie z art.187 pkt.3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2005 nr 249 poz 2104 z późn.zm) swoim zakresem objęła co najmniej 5% wydatków badanej jednostki w roku 2008, przeprowadzenia wstępnej celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowanie procedur kontroli dotyczących badania i porównywania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych w jednostkach Gminy Pyskowice.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielały:

- Pani Anna Smył
- Pani Janina Kural- księgowa Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych;

Okres objęty kontrolą: rok 2008

Dane ogólne o jednostce:

- określenie jednostki: Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Pyskowicach;
- forma organizacyjno- prawna: jednostka budżetowa;
- podstawa działania: Uchwała nr VIII/75/94 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 21.12.1994 r. w sprawie przejęcia szkół podstawowych oraz Ogniska Pracy Pozaszkolnej, porozumienie w sprawie przekazania środków finansowych na prowadzenie Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Pyskowicach zawarte w dniu 01.02.2007r. w Gliwicach, pomiędzy Powiatem Gliwickim reprezentowanym przez Zarząd Powiatu Gliwickiego działającym na podstawie uchwały nr III /17/2006 Rady Powiatu Gliwickiego z dnia 21.12.2006r. w sprawie zawarcia porozumień z Gminami
- kierownik jednostki: Anna Smył powołana na stanowisko dyrektora Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Pyskowicach, zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ0151-ZOPO/177/2005 r. z dnia 26.08.2005 r.
- główny księgowy Janina Kural zatrudniona przez Dyrektor ZOPO od dnia 01.09.1991 na czas nieokreślony- powierzenie obowiązków w zakresie obsługi finansowej od dnia 01.09.2005r;

Podstawy prawne w oparciu o które dokonano kontroli:

- Ustawa z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (tekst jednolity) (Dz.U z 2002 Nr 76 poz. 694)
- Ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U z 20 grudnia Dz.U. z 2005 r. Nr 249 poz. 2104)

Badaniem objęto:

- plany finansowe;
- terminowe rozliczanie z kontrahentami;
- dokumentację źródłową dotyczącą poniesionych wydatków;
- celowość wydatku;
- realizację procedur wynikających z obowiązujących w jednostce przepisów wewnętrznych.;

Budżet kontrolowanej jednostki na 2008 r. według planu jednostkowego (po zmianach) wynosił :

- plan ogółem : 152 427,00 zł
- wydatki ogółem: 150 697,16 zł
- kwota podlegająca kontroli: 7 534,85 zł

Skontrolowano dział 854 rozdział 85407

§ 4170 umowy- zlecenia

Plan: 55 000,00 zł

Zmniejszono plan o kwotę 2000 zł- Zarządzenie BM z dnia 27.11.2008r- RZ 0151-Fn/195/08

Wykonanie: 52 730,00 zł – wynagrodzenie pracowników zatrudnionych na umowę zlecenie.

Prowadzony jest rejestr umów zleceń.

W 2008 roku zostało spisanych 39 umów (28 umów na zajęcia SKS i 11 umów na turnieje mikołajkowe). Nauczyciele muszą posiadać odpowiednie kwalifikacje do prowadzenia zajęć sportowych.

Ognisko Pracy Pozaszkolnej jest placówką nieferyjną tj. zajęcia prowadzone są również w okresach międzyświątecznych i w ferie. Instruktorzy sekcji prowadzoną dzienniki zajęć SKS-u, w których opisywana jest data, tematyka zajęć, ilość uczestników, ich dane osobowe i plany pracy. Dzienniki podlegają kontroli trzy razy w roku przez dyrektora OPP.

W przypadku zmiany terminu zajęć dokonywany jest wpis w dzienniku o terminie odpracowania.

Rozliczenie umów następuje po wystawieniu rachunku przez zleceniobiorcę. Rachunki sprawdzane są przez dyrektora OPP i parafowane, a następnie przekazywane do księgowości. Wszystkie rachunki są zebrane i zapłacone na koniec miesiąca (lista płać).

§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia za IV kwartał.

Plan: 8 950 zł

Zmniejszono plan o kwotę 75 zł- Zarządzenie BM z dnia 04.04.2008r- RZ 0151-Fn/56/08

Zmniejszono plan o kwotę 1000 zł- Zarządzenie BM z dnia 30.06.2008r- RZ 0151/711/101/08

Zwiększono plan o kwotę 1800zł- Zarządzenie BM z dnia 27.11.2008r- RZ 0151-Fn/195/08

Wykonanie: 9 546,12 zł

5% = 477,30 zł

- 1) Faktura VAT nr 3327/08/VAT z dnia 19.12.2008r wystawiona przez Olimp- Sport Sp. z o.o. 41-400 Mysłówice, ul. Oświęcimska 13, na kwotę 500,00 zł- zakup nagród za osiągnięcia

sportowe.

- 2) Faktura KJV/08/2112 z dnia 23.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtka 44-120 Pyskowice, Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 213, 75 zł- zakup nagród i materiałów biurowych.
- 3) Faktura PROFORMA 2008/480/FP/109 z dnia 17.12.2008r wystawiona przez DECATHLON Sp. z o.o. 44-102 Gliwice, Al. Jana Nowaka Jeziorańskiego 7, na kwotę 501,74 zł- zakup nagród za osiągnięcia sportowe.
- 4) Faktura nr 33/08 z dnia 23.12.2008r wystawiona przez Galon Sp. z o.o. 44-106 Gliwice, ul. Chorzowska 1, na kwotę 500,00 zł- zakup nagród za osiągnięcia sportowe.
- 5) Faktura nr FV/08/211 z dnia 30.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtka 44-120 Pyskowice, Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 219,39 zł- zakup nagród.
- 6) Faktura nr KJV/08/2156 z dnia 30.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtka 44-120 Pyskowice, Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 220,09zł- zakup artykułów biurowych i dekoracyjnych.
- 7) Faktura nr KJV/08/2072 z dnia 17.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtka 44-120 Pyskowice, Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 38,48 zł- zakup materiałów pomocniczych.
- 8) Faktura nr 631/2008r z dnia 03.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtka 44-120 Pyskowice, Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 20,52 zł- zakup antyram na dyplomy.
- 9) Faktura nr FV/08/164 z dnia 04.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtka 44-120 Pyskowice, Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 55,56 zł- zakup nagród dla uczestników konkursu.
- 10) Faktura nr F/PSK/0687/08 z dnia 09.12.2008r wystawiona przez FENIX Komputer Sp. j. Michał Nowak, Piotr Szmatłoch, 44-100 Gliwice, ul. Akademicka 2, na kwotę 100,04 zł- zakup tuszy do urządzenia wielofunkcyjnego.
- 11) Faktura nr KJV/08/1942 z dnia 03.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtka 44-120 Pyskowice, Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 290,36zł- zakup artykułów papierniczych.
- 12) Faktura nr KJV/08/1999 z dnia 09.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtka 44-120 Pyskowice, Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 599,22 zł- zakup nagród.
- 13) Faktura PROFORMA nr 2008/480/FP/124 z dnia 22.12.2008r wystawiona przez DECATHLON Sp. z o.o. 44-102 Gliwice, Al. Jana Nowaka Jeziorańskiego 7, na kwotę 567,72 zł- zakup nagród za osiągnięcia sportowe.
- 14) Rozliczenie zaliczki 29.12.2008:
Faktura PROFORMA nr 2008/480/FP/110 z dnia 17.12.2008r wystawiona przez DECATHLON Sp. z o.o. 44-102 Gliwice, Al. Jana Nowaka Jeziorańskiego 7, na kwotę

199,95 zł- zakup artykułów sportowych.

15) Rozliczenie zaliczki 29.12.2008:

- Faktura nr FV/08/206 z dnia 23.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtka 44-120 Pyskowice, Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 58,43 zł- nagrody dla laureatów konkursu.
- Faktura nr 97/08 z dnia 16.12.2008r wystawiona przez Firma Handlowo- Usługowa SEZAM 44-120 Pyskowice, ul. Wojska Polskiego 13, na kwotę 26,00 zł- zakup artykułów na występ.
- Faktura 1741/BEG/12/2008 z dnia 16.12.2008r wystawiona przez INWEST PUPH Z. Dworzak 44-100 Gliwice, ul. Barlickiego 9, na kwotę 25,25 zł- zakup medali.
- Faktura 132/2008 z dnia 14.05.2008r wystawiona przez FON Instrumenty Muzyczne B. Miklewski 44-100 Gliwice, ul. Rynek 22, na kwotę 29,00 zł- artykuły do poprawy dźwięku gitary.

16) Rozliczono czekiem w dniu 23.12.2008r następujące faktury:

- Faktura nr RU/73/2008 z dnia 09.09.2008r wystawiona przez Foto Max 44-120 Pyskowice, ul. Wyszyńskiego 19, na kwotę 24,98 zł- odbitki na wystawę fotograficzną.
- Faktura 188/2008 z dnia 01.07.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtka 44-120 Pyskowice, Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 18,04 zł- zakup książeczek na warsztaty muzyczne.
- Faktura nr 00/0012/245051 z dnia 01.09.2008r wystawiona przez MAKRO 41-800 Zabrze, Al. Korfantego 17, na kwotę 120,49 zł- zakup materiałów na zajęcia sekcji ekologicznej i historycznej.
- Faktura 572/2008 z dnia 23.10.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtka 44-120 Pyskowice, Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 76,33 zł- zakup nagród.
- Faktura 0/0/0014/353367 z dnia 18.12.2008r wystawiona przez MAKRO 41-800 Zabrze, Al. Korfantego 17, na kwotę 160,91 zł- zakup nagród na konkurs.

17) Rozliczono czekiem w dniu 30.12.2008r następujące faktury:

- Faktura nr KfV/08/2130 z dnia 29.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtka 44-120 Pyskowice, Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 87,04 zł- zakup nagród na konkurs plastyczny.
- Faktura nr 728/2008 z dnia 29.12.2008r wystawiona przez DRAMA Danuta Szmidtka 44-120 Pyskowice, Pl. Piłsudskiego 1, na kwotę 27,02 zł- zakup nagród.
- Faktura 0/0/0017/364040 z dnia 29.12.2008r wystawiona przez MAKRO 41-800 Zabrze,

Al. Korfantego 17, na kwotę 56,35 zł- artykuły pomocnicze.

- Faktura 0/0/0017/364039 z dnia 29.12.2008r wystawiona przez MAKRO 41-800 Zabrze, Al. Korfantego 17, na kwotę 267,18 zł- zakup fotela biurowego.

§ 4700 szkolenia pracowników

Plan: 400,00 zł- wprowadzono Zarządzeniem BM z dnia 27.11.2008r- RZ 0151-Fn/195/08 zmniejszając kwoty na innych paragrafach.

Wykonanie: 396,00 zł

5% = 19,80 zł

Faktura nr 1508058990 z dnia 20.11.20008r wystawiona przez Wolters Kluwer Polska Sp. z o.o. 01-231 Warszawa, ul. Płocka 5a, na kwotę 396,00 zł- udział w szkoleniu: X Krajowa Konferencja Dyrektorów Szkół.

§ 4300 zakup usług pozostałych

Plan: 5 000,00 zł

Zwiększono plan o kwotę 1 000 zł- Zarządzenie BM z 30.06.2008r – RZ 0151-Fn/101/08

Wykonanie: 6 630,00 zł

5% = 331,50 zł

Rozliczenie zaliczki 30.06.2008r:

- 1) Faktura nr FA/42/2008 z dnia 23.04.2008r wystawiona przez Firma Handlowo- Usługowa NOVITECH Rafał Pieszek 44-120 Pyskowice, ul. Targowa 4/15, na kwotę 330,00 zł- transport reprezentacji sportowej na turniej koszykówki.
- 2) Faktura nr 94/K/08 z dnia 15.05.2008r wystawiona przez ZAMEK Sp. z o.o. Ogrodzieniec 42-440 Ogrodzieniec, ul. Kościuszki 65, na kwotę 44,00 zł- zwiedzanie zamku z gośćmi z Francji.

Rozliczenie zaliczki 29.12.2008r:

- 1) Faktura nr 218/12/08 z dnia 18.12.2008r. wystawiona przez Przewóz Osób Hubert Jeziorowski 44-187 Wielowieś, ul. Polna 2c, na kwotę 225,00 zł- przewóz osób z kółka teatralnego go kina.

- 2) Faktura nr 219/12/08 z dnia 18.12.2008r. wystawiona przez Przewóz Osób Hubert Jeziorowski 44-187 Wielowieś, ul. Polna 2c, na kwotę 250,00 zł- przewóz uczestników VI Wojewódzkiego Festiwalu Kolęd i Pastorałek na przesłuchanie do Dąbrówki.
- 3) Faktura nr 220/12/08 z dnia 18.12.2008r. wystawiona przez Przewóz Osób Hubert Jeziorowski 44-187 Wielowieś, ul. Polna 2c, na kwotę 250,00 zł- przewóz sekcji artystycznej na warsztaty i pokazy regionalne do Rudzińca.

Jednostka posiada aktualne procedury polityki rachunkowości wynikające z ustawy o rachunkowości.

Prowadzony jest rejestr faktur wg paragrafów. Brak jest dat wpływu na fakturach oraz daty przekazania dokumentu do księgowości. Opisywanie rachunków, podpisywanie i sprawdzanie pod względem merytorycznym nie budzą zastrzeżeń.

W wyniku kontroli dowodów finansowo- księgowych dokumentujących w/w wydatki budżetowe pod względem legalności, kompletności i zasadności wydatku, nieprawidłowości nie stwierdzono. Jednakże zauważono nieprawidłowości w przestrzeganiu terminów dostarczenia dokumentów do komórki księgowo- finansowej ZOPO. Wg procedur ustalony jest siedmiodniowy termin przekazania rachunku do księgowości. Rachunki z umów zleceń dostarczane są niezgodnie z terminami wyznaczonymi w terminarzu- wg terminarza do 10 dnia następnego miesiąca.

Dyrektor jednostki i główny księgowy starają się przestrzegać procedur kontroli oraz prowadzić wstępną ocenę zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków.

Na tym protokół zakończono.

Datę kontroli wpisano pod pozycją 7 w książce kontroli OPP.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Kierownik kontrolowanej jednostki został poinformowany o przysługującym prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu- zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Podpis Dyrektora
DYREKTOR
OGNISKA PRACY POZASZKOLNEJ
w Rykowie
mgr Anna Smol

Podpis Głównego Księgowego
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zespołu Obsługi Płacówek Oświatowych
mgr Jolanta Kural

Podpisy zespołu kontrolującego
INSPEKTOR
[signature]
PODINSPEKTOR
[signature]
lic. Edyta Maczypor

PROTOKÓŁ
z kontroli przeprowadzonej w **Zespole Obsługi Placówek
Oświatowych** w Pyskowicach
w dniach od 23.09.2009 do 25.09.2009r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151 – Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009r w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok oraz Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151 – Fn/100/09 z dnia 22.06.2009r w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej.

Kontroli dokonał zespół w składzie:

- Jolanta Michalska – inspektor Urzędu Miejskiego w Pyskowicach,
 - Monika Polak - młodszy referent Urzędu Miejskiego w Pyskowicach.
- na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta Pyskowice nr Or.0113-24/09 z dnia 01 lipca 2009r

Zakres kontroli:

Kontrola w zakresie przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych w jednostce.

Okres objęty kontrolą:

co najmniej 5% wydatków jednostki organizacyjnej w 2008 roku.

Dane ogólne:

1. Określenie jednostki: Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Pyskowicach
2. Forma organizacyjno – prawna: jednostka budżetowa
3. Podstawa działania: Zespół Obsługi Przedszkoli Miejskich działający na podstawie uchwały nr VIII/115/91 Rady Miejskiej w Pyskowicach oraz Statutu, który stanowi załącznik do niniejszej uchwały, a po przejęciu prowadzenia szkół – Zespół Obsługi Placówek Oświatowych działający na podstawie uchwały nr XIII/124/95 Rady Miejskiej w Pyskowicach z późn. zm.
4. Kierownik jednostki: Pani mgr inż. Grażyna Wiszniewska – Mistur powołana na stanowisko Dyrektora ZOPO w Pyskowicach od dnia 01.03.1992r przez Zarząd Miasta. (pismo Og.1112/25/92)
5. Główny Księgowy: Pani Janina Kural, zatrudniona przez Dyrektora ZOPO od dnia 01.09.1991 roku na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony.

6. W trakcie kontroli informacji udzielała Pani mgr inż. Grażyna Wiszniewska – Mistur – dyrektor – w zakresie organizacyjnym i finansowym oraz Pani Janina Kural – w zakresie finansowym.

Ustalenia kontroli:

Kontroli dokonano w zakresie ustalonym art. 187 ust. 3 ustawy z dnia 30.06.2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z 2005r z późn. zm.)

Działania kontrolne:

- 1) Procedury kontroli wewnętrznej w ZOPO zostały wprowadzone Zarządzeniem Nr 3/2007 Dyrektora ZOPO z dnia 29.06.2007r
- 2) Instrukcja obiegu i kontroli dokumentów księgowych w ZOPO wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora ZOPO Nr 1A/2001 z dnia 21.05.2001r z późn. zm.
- 3) Regulamin organizacyjny wprowadzony Zarządzeniem Dyrektora ZOPO nr 3/2006 z dnia 11.02.2006r z późn. zm.
- 4) Zarządzenie Dyrektora ZOPO nr 1/2008 z dnia 03.03.2008 w spr. pokrywania kosztów zakupu okularów stosowanych przy obsłudze monitora ekranowego.

Ponadto ustalono:

- 1) Ilość etatów: 8
- 2) Akta osobowe pracowników przechowywane i zabezpieczone są w metalowej szafie,
- 3) Zakresy czynności pracowników znajdują się w ich aktach osobowych.
- 4) Na podstawie wpisów do książki kontroli ustalono, że jednostka kontrolowana była przez przedstawicieli tut. Urzędu, ZUS, RIO, WFOŚiGW.

Protokoły z w/w kontroli przechowywane są w dokumentacji ZOPO.

Badaniem objęto:

- 1) plany finansowe,
- 2) celowość poszczególnych wydatków,
- 3) dokumentację dotyczącą poniesionych wydatków,
- 4) terminowe rozliczanie z kontrahentami,
- 5) realizację procedur wynikających z obowiązujących w jednostce przepisów wewnętrznych.

Budżet kontrolowanej jednostki na 2008 rok według planu jednostkowego wynosił **561.110,00 zł**, wykonanie wynosi **534.810,56 zł** (co stanowi 95,31 % planu) zatem kwota podlegająca kontroli wynosi co najmniej **26.740,53 zł**

Środki na wynagrodzenia osobowe pracowników na 2008 rok zaplanowano w oparciu o dokonaną analizę wielkości zatrudnienia, obowiązujące stawki zaszeregowania, wymiar czasu pracy, należne dodatki do wynagrodzeń.

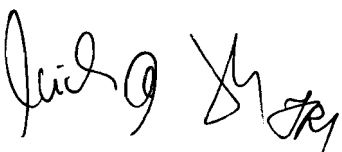
Ponadto skontrolowano zadania:

Dział 801, rozdział 80114

1. Zakup materiałów i wyposażenia - § 4210 (IV kwartał)

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 13.960,00 zł

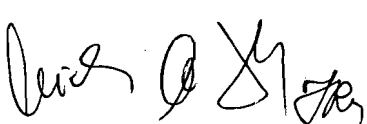
Wykonanie: 13.865,52 zł co stanowi 99,32% planu



Kontroli poddano następujące faktury:

- f-ra nr 1534F01505/12/08 z dnia 31.12.2008r na kwotę 96,13 zł wystawiona przez „Biedronka”
ul. Zaolśzany 5, 44-120 Pyskowice
zakup art. chemicznych i środków czystości
- f-ra nr 1534F01506/12/08 z dnia 31.12.2008r na kwotę 9,76 zł wystawiona przez „Biedronka”
ul. Zaolśzany 5, 44-120 Pyskowice
zakup art. chemicznych i środków czystości
- f-ra nr 1534F01495/12/08 z dnia 30.12.2008r na kwotę 177,33 zł wystawiona przez „Biedronka”
ul. Zaolśzany 5, 44-120 Pyskowice
zakup art. chemicznych i środków czystości
- f-ra nr KfV/08/2146 z dnia 30.12.2008r na kwotę 90,50 zł wystawiona przez DRAMA Księgarnia Danuta Schmidtke
pl. Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice
zakup art. biurowych
- f-ra nr F69/08/907 z dnia 30.12.2008r na kwotę 66,00 zł wystawiona przez AVANS Południe Sp. z o.o., Sklep firmowy
ul. Wojska Polskiego 12, 44-120 Pyskowice
zakup przedłużacza
- f-ra nr 1534F01498/12/08 z dnia 30.12.2008r na kwotę 143,30 zł wystawiona przez „Biedronka”
ul. Zaolśzany 5, 44-120 Pyskowice
zakup środków czystości
- f-ra nr 0/0/0009/357013 z dnia 22.12.2008r. na kwotę 678,32 zł wystawiona przez Makro Cash and Carry Polska S.A.
Al.Korfantego 17, 41 – 800 Zabrze
zakup grzejników olejowych
- f-ra nr 53696/2008 z dnia 30.12.2008r. na kwotę 3.208,38 zł wystawiona przez „Biuro - Plus”, Jerzy Rożen
ul. Kolejowa 19, Katowice
zakup art. biurowych

- f-ra nr 708/2008 z dnia 19.12.2008r. na kwotę 22,00 zł wystawiona przez
DRAMA Księgarnia Danuta Schmidtke
pl. Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice
zakup kartek okolicznościowych
- f-ra nr KfV/08/2052 z dnia 16.12.2008r. na kwotę 74,90 zł wystawiona przez
DRAMA Księgarnia Danuta Schmidtke
pl. Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice
zakup artykułów biurowych
- f-ra nr 84848/08 z dnia 03.12.2008r. na kwotę 25,00 zł wystawiona przez
GCP Instytut Doskonalenia Wiedzy Prawno - Ekonomicznej s.j.
ul. Mroźowa 20a, 31 – 752 Kraków
zakup aktualizacji Kodeksu pracy – nr aktualizacji 12/08
- f-ra nr 73728/08 z dnia 03.11.2008r. na kwotę 25,00 zł wystawiona przez
GCP Instytut Doskonalenia Wiedzy Prawno - Ekonomicznej s.j.
ul. Mroźowa 20a, 31 – 752 Kraków
zakup aktualizacji Kodeksu pracy – nr aktualizacji 11/08
- r – k nr 29/08 z dnia 13.10.2008r. na kwotę 210,00 zł wystawiony przez
Gospodarstwo Ogrodnicze Bożena Bachniak
ul. Witosa 19, 42 – 223 Lubojna
zakup kwiatów dla dyrektorów szkół oraz nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej.
- f-ra nr FP1121/00099/10/08 z dnia 13.10.2008r. na kwotę 71,88 zł wystawiona przez
LIDL Polska
ul. Poznańska 48, Jankowice 62 – 080 Tarnowo Podgórne
zakup art. spożywczych – organizacja poczęstunku dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej.
- f-ra nr 441099 z dnia 09.10.2008r. na kwotę 54,69 zł wystawiona przez
TESCO Polska Sp. z o.o
ul. Łabędzka 26, 44-100 Gliwice
zakup świec do dekoracji stołów podczas imprezy z okazji Dnia Edukacji Narodowej.
- f-ra nr #136/2008/20242 z dnia 09.10.2008r. na kwotę 199,23 zł wystawiona przez
Carrefour Polska Sp. z o.o
ul. Jana Nowaka Jeziorańskiego 1, 44 – 100 Gliwice



zakup art. spożywczych – organizacja poczęstunku dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej.

- r – k nr 22 z dnia 13.10.2008r. na kwotę 206,11 zł wystawiony przez
Sklep warzywa – owoce, Beata Podolska
ul. Wyszyńskiego 4, 44-120 Pyskowice
zakup owoców - organizacja poczęstunku dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej.
- r – k nr 23 z dnia 14.10.2008r. na kwotę 31,14 zł wystawiony przez
Sklep warzywa – owoce, Beata Podolska
ul. Wyszyńskiego 4, 44-120 Pyskowice
zakup owoców - organizacja poczęstunku dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej.
- f-ra nr FP1434/00031/10/08 z dnia 08.10.2008r. na kwotę 383,58 zł wystawiona przez
LIDL Polska
ul. Poznańska 48, Jankowice 62 – 080 Tarnowo Podgórne
zakup napojów i soków – organizacja poczęstunku dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej.
- f-ra nr FP1434/00032/10/08 z dnia 08.10.2008r. na kwotę 102,84 zł wystawiona przez
LIDL Polska
ul. Poznańska 48, Jankowice 62 – 080 Tarnowo Podgórne
zakup napojów i soków – organizacja poczęstunku dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej.
- r – k nr 6 z dnia 16.10.2008r. na kwotę 7,00 zł wystawiony przez
„Orchidea” Florystyka i upominki, Katarzyna Jaźwiec
ul. Dworcowa 8, 44 – 120 Pyskowice
zakup kwiatu ciętego dla nauczyciela SP6 z okazji Dnia Edukacji Narodowej.
- f-ra nr 261/2008 z dnia 13.10.2008r. na kwotę 380,80 zł wystawiona przez
Cukiernia, W.Kobzik.
ul. Strzelców Bytomskich 36a, 44 – 109 Gliwice 9
zakup ciasta – organizacja poczęstunku dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej.
- f-ra nr 583/2008 z dnia 30.10.2008r. na kwotę 16,05 zł wystawiona przez
DRAMA Księgarnia Danuta Schmidtko
pl. Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice
zakup kalendarzy biurowych

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

- f-ra nr KJV/08/1723 z dnia 28.10.2008r. na kwotę 21,00 zł wystawiona przez
DRAMA Księgarnia Danuta Schmidtke
pl. Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice
zakup książki korespondencyjnej
- f-ra nr 66320/08 z dnia 01.10.2008r. na kwotę 25,00 zł wystawiona przez
GCP Instytut Doskonalenia Wiedzy Prawno - Ekonomicznej s.j.
ul. Mroźowa 20a, 31 – 752 Kraków
zakup aktualizacji Kodeksu pracy – nr aktualizacji 10/08
- f-ra nr KJV/08/1599 z dnia 06.10.2008r. na kwotę 54,00 zł wystawiona przez
DRAMA Księgarnia Danuta Schmidtke
pl. Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice
zakup papieru wizytówkowego w celu wydruku zaproszeń z okazji Dnia Edukacji Narodowej.
- f-ra nr 21646/FV/08/1 z dnia 01.10.2008r. na kwotę 439,20 zł wystawiona przez
SIKO Sp. z o.o
ul. Robotnicza 13, 41 – 400 Mysłowice
zakup wody mineralnej – organizacja poczęstunku dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej.

W/w wydatki zostały zrealizowane w IV kwartale 2008r na łączną kwotę 6.819,14 zł , co stanowi 48,85% planowanych wydatków na 2008r.

2. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe - § 4170

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 22.000,00 zł

Wykonanie: 19.744,00 zł co stanowi 89,75% planu

Kontroli poddano wszystkie umowy zlecenia:

- umowa zlecenie nr 2/2008 zawarta z osobą fizyczną w dniu 02.01.2008r, przedmiot umowy – prowadzenie obsługi prawnej ZOPO i placówek obsługiwanych przez ZOPO. Umowa zawarta do dnia 30.06.2008r , wartość umowy 1.200,- zł miesięcznie, Płatne każdorazowo po przedstawieniu rachunku przez zleceniobiorcę – gotówką w terminie 7 dni od daty dostarczenia rachunku.
- umowa zlecenie nr 3/2008 zawarta z osobą fizyczną w dniu 30.06.2008r, przedmiot umowy – prowadzenie obsługi prawnej ZOPO i placówek obsługiwanych przez ZOPO. Umowa zawarta na okres od 01.07.2008 do 31.12.2008r , wartość umowy 1.300,- zł miesięcznie, Płatne każdorazowo po przedstawieniu rachunku przez zleceniobiorcę – gotówką w terminie 7 dni od daty dostarczenia rachunku.

- umowa zlecenie nr 4/2008 zawarta z osobą fizyczną w dniu 27.08.2008r, przedmiot umowy – obsługa informatyczna ZOPO i placówek obsługiwanych przez ZOPO. Umowa zawarta na okres od dnia 01.09.2008 do 31.12.2008r, wartość umowy 1.200,- zł miesięcznie, Płatne każdorazowo po przedstawieniu rachunku przez zleceniobiorcę – przelewem w terminie 7 dni od daty dostarczenia rachunku.
- umowa zlecenie nr 5/2008 zawarta z osobą fizyczną w dniu 17.09.2008r, przedmiot umowy – roboty malarskie w pomieszczeniach ZOPO, termin wykonania ustalony w umowie do dnia 30.09.2008r, wartość umowy 350,00 zł.
Umowa zrealizowana w terminie. Wykonanie prac zostało potwierdzone protokołem odbioru prac z dnia 30.09.2008r Należność za wykonanie przedmiotu umowy wypłacona w terminie na podstawie rachunku z dnia 30.09.2008r.

3. Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - § 3020

Na w/w zadanie w 2008 roku została zabezpieczona kwota 600,00 zł
wykonanie 541,00 zł 90,17%

Kontroli poddano następujące wydatki:

- zwrot kosztów zakupu okularów korygujących dla pracowników ZOPO
 - lista płac nr 1 z XII.2008, kwota 180,-zł,
 - lista płac z XI. 2008, kwota 180,-zł
 - lista płac z VI.2008, kwota 181,-zł

W/w wydatków dokonano zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora ZOPO Nr 01/08 z dnia 03.03.2008r w spr. pokrywania kosztów zakupu okularów stosowanych przy obsłudze monitora ekranowego.

4. Zakup usług remontowych - § 4270

Na w/w zadanie w 2008 roku nie zostały zabezpieczone żadne środki

Poniesione wyżej wydatki są uwzględnione w planie rzeczowo - finansowym jednostki na 2008r. Celowość każdego wydatku uzasadniana jest przez Dyrektora placówki w formie należytego opisu faktury bądź rachunku i potwierdzana jego podpisem. Każdy z w/w dokumentów potwierdzających dany wydatek sprawdzany jest pod względem merytorycznym oraz formalnym i rachunkowym, a następnie zatwierdzany do wypłaty. Czynności te wykonywane są przez osoby do tego upoważnione. Nie budzi zastrzeżeń terminowość realizacji faktur i rachunków. W trakcie kontroli dowodów finansowo – księgowych dokumentujących w/w wydatki nie stwierdzono nieprawidłowości pod względem legalności, kompletności i rzetelności dokumentu.



Dyrektor ZOPO została poinformowana o przysługującym jej prawie zgłoszenia zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do niniejszego protokołu w ciągu 7 dnia od daty jego podpisania.

Niniejszy protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli ZOPO pod poz. 8.....

Na tym protokół zakończono.
Pyskowice dnia 29.09.2009r

Pieczętka jednostki kontrolowanej.

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej

DYREKTOR
.....
mgr inż. Grzegorz W. Szwedko-Misur

Podpis Głównego Księgowego
jednostki kontrolowanej

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
mgr Jarlina Kural

Podpisy osób
kontrolujących

1. Jolanta Michalska
2. Monika Polak

[Signature]

[Signature]

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej w Straży Miejskiej
w Pyskowicach przy ul. Strzelców Bytomskich 3

I. Charakterystyka jednostki kontrolowanej:

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej: Straż Miejska w Pyskowicach ul. Strzelców Bytomskich 3,
2. Forma organizacyjno-prawna: jednostka budżetowa,
3. Podstawa działania:
 - Uchwała nr XIX/129/91 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 2 października 1991r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą Straż Miejska,
 - Regulamin Straży Miejskiej w Pyskowicach nadany uchwałą nr IX/92/1999 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 28 kwietnia 1999 r.
 - Ustawa o Strażach Gminnych z dnia 29 sierpnia 1997 r. Dz. U. 1997 nr 123, poz. 779
4. Kierownik jednostki kontrolowanej: Pan Henryk Molenda zatrudniony na podstawie umowy o pracę na czas określony od 1 maja 2008 r. do 1 maja 2011r. w terminie od 12 września 2007 r. do 30 kwietnia 2008 r. funkcję p.o. Komendanta Straży Miejskiej jednostki pełnił Pan Robert Rutkowski.
5. Główny księgowy: Pani Krystyna Bursakowska zatrudniona w Straży Miejskiej w Pyskowicach na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony na okres od 4.01.1999r. do 31 marca 2009r.
6. Informacji udzielali:
 - Pan Henryk Molenda – Komendant Straży Miejskiej w Pyskowicach
 - Pan Robert Rutkowski – Starszy Inspektor Straży Miejskiej

II. Dane dotyczące przebiegu kontroli:

1. Termin przeprowadzenia kontroli: 11 sierpnia 2009r.
2. Podstawa prawna:
 - a) Ustawa z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. z roku 2005 nr 249 poz. 2104 z późn. zm.),
 - b) Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z r. 2002 nr 76 poz. 694 z późn. zm.)
 - c) Zarządzenie Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ-0151-Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok,
 - d) Zarządzenie Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ -0151-Fn/100/09 z dnia 22 czerwca 2009r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej,
 - e) Upoważnienie Burmistrza Miasta Pyskowice nr Or.0113-26/09 z dnia 1 lipca 2009r. do przeprowadzenia kontroli zgodnie z planem kontroli finansowych na 2009 rok.
3. Skład zespołu kontrolującego:
 - Mariola Stawarczyk – podinspektor Wydziału Finansowo-Budżetowego
 - Małgorzata Kuczera – inspektor Wydziału Finansowo-Budżetowego



III. Zakres kontroli

1. Przeprowadzanie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenie gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównywania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych.
2. Kontrola obejmuje minimum 5% wydatków jednostki organizacyjnej w 2008r.

IV. Ustalenia kontrolne - stan faktyczny:

Jednostka w 2008 r. pracowała w oparciu o:

- Regulamin Straży Miejskiej w Pyskowicach nadany uchwałą nr IX/92/1999 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 28 kwietnia 1999 r.

Procedury kontroli wewnętrznej zostały wprowadzone:

- Zarządzeniem Komendanta Straży Miejskiej w Pyskowicach nr 02/2006 z dnia 25 września 2006r.,
- Zarządzeniem Komendanta Straży Miejskiej w Pyskowicach nr 4 z dnia 4.01.1999r. określającym szczegółową instrukcję obiegu dokumentów.

Budżet kontrolowanej jednostki – Straży Miejskiej w Pyskowicach – zatwierdzony uchwałą budżetową Zarządzenie nr RZ-0151-FN/6/08 Burmistrza Miasta Pyskowice z 16.01.2008r. w sprawie układu wykonawczego budżetu miasta na 2008 r. wynosił 778 250,00 zł

Budżet kontrolowanej jednostki po zmianach wynosił 778 250,00 zł.

Wykonanie budżetu za 2008 r. wynosi 767 065,93 zł.

Kwota podlegająca kontroli wynosi minimum 5% wartości wykonania budżetu tj. 38 353,30 zł.

Kontrolą objęto wydatki w łącznej wysokości 43 177,75 zł stanowiące 5,63%

Kontroli poddano następujące dokumenty i dowody księgowe:

Rozdział 75416

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 9/01/08 31.01.2008 Restauracja Kawiarnia „Pod Ratuszem” J. Żelazna, Pyskowice ul. Rynek 27-28	Zakup posiłków regeneracyjnych	763,00	WB 11 31.01.2008	Przelew
2.	Fvat nr 7/2008 15.02.2008 Jadłodajnia s.c. Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13	Zakup usługi gastronomicznej	14,00	WB 17 19.02.2008	Przelew do 22.02.2008
3.	Fvat nr 17/02/08 29.02.2008 Restauracja Kawiarnia „Pod Ratuszem” J. Żelazna, Pyskowice ul. Rynek 27-28	Zakup posiłków regeneracyjnych	665,00	WB 25 4.03.2008	Przelew
4.	Fvat nr 8/2008 7.03.2008 Firma Handlowa Natalia Kowalska Gliwice ul. Zwycięstwa 52a	Zakup obuwia	160,00	Zaliczka z 3.03.2008 rozliczona 11.03.2008	Gotówka
5.	Fvat nr 08/34 7.03.2008 Sklep obuwniczy Ciżemka G. Wolski Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13	Zakup obuwia	159,00	Zaliczka z 3.03.2008 rozliczona 11.03.2008	Gotówka
6.	Fvat nr 7/03/08 6.03.2008 Eva Adam – Obuwie s.c. Gliwice ul. Zwycięstwa 11	Zakup obuwia	167,50	Zaliczka z 3.03.2008 rozliczona 11.03.2008	Gotówka
7.	Fvat nr 8/03/08 10.03.2008 Eva Adam – Obuwie s.c. Gliwice ul. Zwycięstwa 11	Zakup obuwia	160,00	RK 7/2008 12.03.2008	Gotówka
8.	Fvat nr 9/03/08 14.03.2008 Eva Adam – Obuwie s.c. Gliwice ul. Zwycięstwa 11	Zakup obuwia	164,00	Zaliczka z dnia 11.03.2008 rozliczona 20.03.2008	Gotówka
9.	Fvat nr 154/08 27.03.2008 Emblemat s.c. K. Olejniczak, D. Olejniczak Częstochowa ul. Mirowska 38	Zakup emblematów dla Straży Miejskiej	237,90	WB 34 31.03.2008	Przelew do 10.04.2008
10.	Fvat nr 25/03/08 31.03.2008 Restauracja Kawiarnia „Pod Ratuszem” J. Żelazna, Pyskowice ul. Rynek 27-28	Zakup posiłków regeneracyjnych	744,00	Zaliczka z 20.03.2008 rozliczona 31.03.2008	Gotówka
11.	Fvat nr 40/08 10.04.2008 Salon Firmowy CCC Gliwice Al. Jeziorańskiego 1	Zakup obuwia	149,99	Zaliczka z 10.04.2008 rozliczona 21.04.2008	Gotówka
12.	Fvat nr 08/74 17.04.2008 Sklep obuwniczy Ciżemka G. Wolski Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13	Zakup obuwia	132,00	Zaliczka z 10.04.2008 rozliczona 21.04.2008	Gotówka

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Straży Miejskiej w Pyskowicach przy ul. Strzelców Bytomskich 3

13.	Fvat nr 08/73 16.04..2008 Sklep obuwniczy Ciżemka G. Wolski Pyskowice ul. Wojska Polskiego 13	Zakup obuwia	160,00	Zaliczka z 10.04.2008 rozliczona 21.04.2008	Gotówka
14.	Fvat nr FP/16/2008 21.04.2008 Wojaś Trade sp. z o.o. Sklep nr 37 Zabrze Plac Teatralny 12	Zakup obuwia	161,91	Zaliczka z 21.04.2008 rozliczona 30.04.2008	Gotówka
15.	Fvat nr 263/08 9.05.2008 FH Jabłoński Katowice ul. Młyńska 19	Zakup gazu CS i kajdanek	256,00	Zaliczka z 5.05.2008 rozliczona 16.05.2008	Gotówka
16.	Fvat nr FV0132/05/08 28.05.2008 HERO Collection sp. j. Przeds. Produk. Handlowe Poznań ul. Rydyńska 10	Zakup odzieży służbowej	2 111,21	WB 60 30.05.2008	Przelew do 11.06.2008
17.	Fvat nr FZ00084/Pyskowice 18.06.2008 Firma Usł. Prod. Handl. Dom Mody Elegancja L. Sadowski Pyskowice ul. Wojska Polskiego 11	Zakup munduru galowego	610,00	WB 67 19.06.2008	Przelew do 25.06.2008
18.	Fvat nr 1534F00722/06/08 11.06.2008 Biedronka nr 1534 Pyskowice ul. Zaoluszany 5	Zakup wody mineralnej	107,40	Zaliczka z 3.06.2008 rozliczona 25.06.2008	Gotówka
19.	Fvat nr DS/08/0908 25.06.2008 Centrala Zaopatrzenia Mundurowego INTERMAG Bydgoszcz ul. Braniewska 10	Zakup czapek służbowych	117,46	WB 71 1.07.2008	Przelew do 2.07.2008
20.	Fvat nr FV0046/07/08 8.07.2008 HERO Collection sp. j. Przeds. Prod. Handlowe Poznań ul. Rydyńska 10	Zakup odzieży służbowej	780,80	WB 75 10.07.2008	Przelew do 22.07.2008
21.	Fvat nr 1534F00883/07/08 7.07.2008 Biedronka nr 1534 Pyskowice ul. Zaoluszany 5	Zakup wody mineralnej	128,16	Zaliczka z 2.07.2008 rozliczona 21.07.2008	Gotówka
22.	Fvat nr FV0108/07/08 23.07.2008 HERO Collection sp. j. Przeds. Prod. Handlowe Poznań ul. Rydyńska 10	Zakup odzieży służbowej	129,20	WB 80 25.07.2008	Przelew do 6.08.2008
23.	Fvat nr #210/2008/324 6.08.2008 Carrefour Polska sp. z o.o. Pyskowice Armii Krajowej 27	Zakup wody mineralnej	214,56	Zaliczka z 4.08.2008, rozliczona 8.08.2008	Gotówka
24.	Fvat nr 220/09/2008 25.09.2008 B. Rudziński Zakład Optyki Okularowej Pyskowice ul. Wojska Polskiego 21	Zakup okularów korekcyjnych	178,00	Zaliczka z 16.09.2008 rozliczona 30.09.2008	Gotówka
25.	Fvat nr DS/08/1526 15.10.2008 Centrala Zaopatrzenia Mundurowego INTERMAG Bydgoszcz	Zakup czapki służbowej	71,10	WB 111 20.10.2008	Przelew do 22.10.2008

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Straży Miejskiej w Pyskowicach przy ul. Strzelców Bytomskich 3




	ul. Braniewska 10				
26.	Fvat nr FV0144/10/08 30.10.2008 HERO Collection sp. j. Przeds. Prod. Handlowe Poznań ul. Rydyńska 10	Zakup odzieży służbowej	895,36	WB 117 4.11.2008	Przelew do 13.11.2008
27.	Fvat nr FZ00228/Pyskowice Firma Usług. Prod. Handlowa Dom Mody Elegancja Pyskowice ul. Wojska Polskiego 11	Zakup skarpet służbowych	264,11	WB 119 12.11.2008	Przelew do 14.11.2008
28.	Fvat nr 2008/11/480/2281 Decathlon Sp. z o.o. Gliwice Al. Jeziorańskiego 7	Zakup obuwia	189,95	Zaliczka z 4.11.2008 rozliczona 19.11.2008	Gotówka
29.	Fvat nr 610/200812/010293 3.12.2008 C&A Polska Sp. z o.o. Sklep nr 10 Katowice ul. Chorzowska 107	Zakup odzieży służbowej	54,00	Zaliczka z 1.12.2008 rozliczona 10.12.2008	Gotówka
30.	Fvat nr 237/08 3.12.2008 Salon Firmowy CCC Katowice ul. Chorzowska 111	Zakup obuwia	199,99	Zaliczka z 1.12.2008 rozliczona 10.12.2008	Gotówka
31.	Fvat nr 699/08 12.12.2008 Emblemat s.c. K. Olejniczak, D. Olejniczak Częstochowa ul. Mirowska 38	Zakup emblematów dla Straży Miejskiej	2 379,00	WB 136 16.12.2008	Przelew do 26.12.2008
32.	Fvat nr 616/08 17.12.2008 FH Jabłoński Katowice ul. Młyńska 19	Zakup obuwia	399,00	Zaliczka z 17.12.2008 rozliczona 19.12.2008	Gotówka
33.	Fvat nr 64/2008 17.12.2008 ZW NSZZ Policjantów Województwa Śląskiego Sklep Wielobranżowy Katowice ul. Lompy 19	Zakup swetrów i pasa	232,00	Zaliczka z 10.12.2008 rozliczona 22.12.2008	Gotówka
34.	Fvat nr 212/11/2008 30.12.2008 PPH KEMER L. Modrzyński Sklep Firmowy nr 11 Gliwice Al. Jeziorańskiego 1	Zakup rękawiczek	69,00	Zaliczka z 22.12.2008 rozliczona 31.12.2008	Gotówka
35.	Fvat nr 628/08 29.12..2008 FH Jabłoński Katowice ul. Młyńska 19	Zakup elementów umundurowania	317,00	Zaliczka z 22.12.2008 rozliczona 31.12.2008	Gotówka
Razem			13 541,60		

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 20392/4168/08 05.10.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	41,70	Zaliczka z 01.10.2008 rozliczona 10.10.2008	Gotówka

2.	Fvat nr 20489/4168/08 6.10.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	180,18	Zaliczka z 01.10.2008 rozliczona 10.10.2008	Gotówka
3.	Fvat nr 248781001871 7.10.2008 Sellgross Bytom ul. Chorzowska 88a	Zakup materiałów biurowych	452,21	Zaliczka z 01.10.2008 rozliczona 10.10.2008	Gotówka
4.	Fvat nr 327/2008 1.10.2008 NATEA M. Szadurska Gliwice Al. Korfantego 6/7	Zakup diody	23,99	Zaliczka z 01.10.2008 rozliczona 10.10.2008	Gotówka
5.	Fvat nr 21005/4168/08 10.10.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	147,96	Zaliczka z 01.10.2008 rozliczona 10.10.2008	Gotówka
6.	Fvat nr 224824168/08 24.10.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	67,83	Zaliczka z 10.10.2008 rozliczona 24.10.2008	Gotówka
7.	Fvat nr 22/115/4168/08 21.10.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	187,53	Zaliczka z 10.10.2008 rozliczona 24.10.2008	Gotówka
8.	Fvat nr F/PSK/0573/08 17.10.2008 Fenix Komputer sp. j. Gliwice ul. Akademicka 2	Zakup atramentu do drukarki	14,01	Zaliczka z 10.10.2008 rozliczona 24.10.2008	Gotówka
9.	Fvat nr 21508/4168/08 15.10.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	178,79	Zaliczka z 10.10.2008 rozliczona 24.10.2008	Gotówka
10.	Fvat nr 23197/4168/08 31.10.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	92,83	Zaliczka z 24.10.2008 rozliczona 31.10.2008	Gotówka
11.	Fvat nr 22882/4168/08 28.10.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	193,55	Zaliczka z 24.10.2008 rozliczona 31.10.2008	Gotówka
12.	Fvat nr 23790/4168/08 6.11.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	189,63	Zaliczka z 4.11.2008 rozliczona 19.11.2008	Gotówka
13.	Fvat nr 24417/4168/08 14.11.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	190,58	Zaliczka z 4.11.2008 rozliczona 19.11.2008	Gotówka
14.	Fvat nr 24901/4168/08 19.11.2008 Polski	Zakup oleju	86,71	Zaliczka z	Gotówka

	Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	napędowego		4.11.2008 rozliczona 19.11.2008	
15.	Fvat nr 624/1/2008 12.11.2008 „JAL” Radiotelekomunikacja Łódź ul. Widzewska 14	Zakup anteny do radiotelefonu	38,36	Zaliczka z 4.11.2008 rozliczona 19.11.2008	Gotówka
16.	Fvat nr FSP/08/0434 19.11.2008 Zakład Usługowo Handlowy Labusek Jan Pyskowice Powstańców Śl. 15a	Zakup oleju napędowego	18,00	Zaliczka z 4.11.2008 rozliczona 19.11.2008	Gotówka
17.	Fvat nr 25205/4168/08 21.11.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	176,25	Zaliczka z 19.11.2008 rozliczona 27.11.2008	Gotówka
18.	Fvat nr 25689/4168/08 27.11.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	158,67	Zaliczka z 19.11.2008 rozliczona 27.11.2008	Gotówka
19.	Fvat nr 26246/4168/08 2.12.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	177,71	Zaliczka z 1.12.2008 rozliczona 10.12.2008	Gotówka
20.	Fvat nr FSP/08/0731 8.12.2008 Zakład Usługowo Handlowy Labusek Jan Pyskowice Powstańców Śl. 15a	Zakup oleju	17,50	Zaliczka z 1.12.2008 rozliczona 10.12.2008	Gotówka
21.	Fvat nr 26863/4168/08 9.12.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	157,96	Zaliczka z 1.12.2008 rozliczona 10.12.2008	Gotówka
22.	Fvat nr 167/2008 9.12.2008 Millenium Pharma W. Namysłowski Ortho-Medica Pyskowice ul. Wojska Polskiego 21	Zakup rękawic jednorazowych	40,00	Zaliczka z 1.12.2008 rozliczona 10.12.2008	Gotówka
23.	Fvat Nr KfV08/1996 9.12.2008 Drama D. Schmidtko Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1	Zakup art. biurowych	206,60	Zaliczka z 1.12.2008 rozliczona 10.12.2008	Gotówka
24.	Fvat nr 660/2008 9.12.2008 Drama D. Schmidtko Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1	Zakup art. biurowych	110,70	Zaliczka z 1.12.2008 rozliczona 10.12.2008	Gotówka
25.	Fvat nr 0/0/0008/345002 10.12.2008 Makro Cash & Carry Polska S.A. Zabrze Al. Korfantego 17	Zakup środków czystości i art. biurowych	873,65	Zaliczka z 10.12.2008 rozliczona 12.12.2008	Gotówka
26.	Fvat nr 2162709829 17.12.2008 Lyreco Polska S.A. Komorów ul. Sokołowska 33	Zakup art. biurowych	344,74	WB 139 19.12.2008	Przelew do 31.12.2008




27.	Fvat nr 248852006771 17.12.2008 Sellgros Sp. z o.o. Bytom ul. Chorzowska 88a	Zakup art. biurowych	49,94	Zaliczka z 17.12.2008 rozliczona 19.12.2008	Gotówka
28.	Fvat nr 27864/4168/08 19.12.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	149,16	Zaliczka z 10.12.2008 rozliczona 22.12.2008	Gotówka
29.	Fvat nr 0/0/0018/351024 16.12.2008 Makro Cash & Carry Polska S.A. Zabrze Al. Korfanteo 17	Zakup niszczarki do papieru	157,38	Zaliczka z 10.12.2008 rozliczona 22.12.2008	Gotówka
30.	Fvat nr 27375/4168/08 14.12.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	172,76	Zaliczka z 10.12.2008 rozliczona 22.12.2008	Gotówka
31.	Fvat Nr KfV08/2153 30.12.2008 Drama D. Schmidtko Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1	Zakup art. biurowych	212,07	WB 143 31.12.2008	Przelew do 6.01.2009
32.	Fvat nr FSP/08/0874 30.12.2008 Zakład Usługowo Handlowy Labusek Jan Pyskowice Powstańców Śl. 15a	Zakup oleju napędowego	36,00	WB 143 31.12.2008	Przelew do 20.01.2009
33.	Fvat nr 28242/4168/08 23.12.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	120,96	zaliczka z 22.12.2008 rozliczona 31.12.2008	Gotówka
34.	Fvat nr PYS/A01/08/504 29.12.2008 Polmozbyt Bytom Sp. z o.o. Sklep nr 1 Pyskowice ul. Wojska Polskiego 11	Zakup skrobaka do szyb	8,00	zaliczka z 22.12.2008 rozliczona 31.12.2008	Gotówka
35.	Fvat nr 93/12/2008 29.12.2008 Sklep z art. przemysłowymi II Punkt U. Rzeszutko Pyskowice Pl. Piłsudskiego 4	Zakup kosza na śmieci	33,00	zaliczka z 22.12.2008 rozliczona 31.12.2008	Gotówka
36.	Fvat nr 28561/4168/08 30.12.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	107,25	zaliczka z 22.12.2008 rozliczona 31.12.2008	Gotówka
37.	Fvat nr 28662/4168/08 31.12.2008 Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. Pyskowice ul. Gliwicka 3	Zakup oleju napędowego	40,63	zaliczka z 22.12.2008 rozliczona 31.12.2008	Gotówka
38.	Fvat nr F/PSK/0710/08 15.12.2008 Fenix Komputer sp. j. Gliwice ul. Akademicka 2	Zakup kamery cyfrowej	990,01	WB 136 16.12.2008	Przelew
39.	Fvat nr PYS/A01/08/200 29.05.2008 Polmozbyt Bytom Sp. z o.o. Sklep nr 1 Pyskowice ul. Wojska Pol. 11	Zakup akumulatora	349,60	Zaliczka z 19.05.2008 rozliczona 30.05.2008	Gotówka

40.	Fvat nr 156/04/08/AK/SO 12.04.2008 HT-Centrum T.Hałat Gliwice ul. Tarnogórska 215	Zakup opon	320,01	WB 42 17.04.2008	Przelew do 26.04.2008
Razem			7 114,41		

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 00170/G/2008 31.03.2008 Szpital Wojskowy z Przychodnią Gliwice ul. Z. Starego 20	Badanie wstępne- strażnik miejski	210,00	Zaliczka z 31.03.2008 rozliczona 31.03.2008	Gotówka
2.	Fvat nr 00409/G/2008 8.07.2008 Szpital Wojskowy z Przychodnią Gliwice ul. Z. Starego 20	Badanie wstępne- strażnik miejski	210,00	Zaliczka z 2.07.2008 rozliczona 21.07.2008	Gotówka
Razem			420,00		

§ 4300 – zakup usług pozostałych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr FV0132/05/08 28.05.2008 HERO Collection sp. j. Przeds.Prod.Handlowe Poznań ul. Rydyńska 10	Koszt przesyłki odzieży służbowej	20,74	WB 60 30.05.2008	Przelew do 11.06.2008
2.	Fvat nr DS./08/0908 25.06.2008 Centrala Zaopatrzenia Mundurowego INTERMAG Bydgoszcz ul. Braniewska 10	Koszt przesyłki czapek służbowych	7,93	WB 71 1.07.2008	Przelew do 2.07.2008
3.	Fvat nr FV0046/07/08 8.07.2008 HERO Collection sp. j. Przeds.Prod.Handlowe Poznań ul. Rydyńska 10	Koszt przesyłki odzieży służbowej	20,74	WB 75 10.07.2008	Przelew do 22.07.2008
4.	Fvat nr DS/08/1526 15.10.2008 Centrala Zaopatrzenia Mundurowego INTERMAG Bydgoszcz ul. Braniewska 10	Koszt przesyłki czapki służbowej	10,37	WB 111 20.10.2008	Przelew do 22.10.2008
5.	Fvat nr FV0144/10/08 30.10.2008 HERO Collection sp. j. Przeds. Prod. Handlowe Poznań ul. Rydyńska 10	Koszt przesyłki odzieży służbowej	20,74	WB 117 4.11.2008	Przelew do 13.11.2008
6.	Fvat nr 624/1/2008 12.11.2008 „JAL” Radiotelekomunikacja Łódź ul. Widzewska 14	Koszt przesyłki anten	8,00	Zaliczka z 4.11.2008 rozliczona 19.11.2008	Gotówka
7.	Fvat nr 28/2008 16.06.2008 Stolarstwo Grzegorz Bdzionek Wielowieś ul. Polna 18	Wykonanie mebli biurowych	1 200,00	WB 66 18.06.2008	Przelew do 23.06.2008
8.	Fvat nr 56/2008 15.12.2008 Stolarstwo Grzegorz Bdzionek Wielowieś	Wykonanie mebli	2 500,00	WB 140 22.12.2008	Przelew do 29.12.2008

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Straży Miejskiej w Pyskowicach przy ul. Strzelców Bytomskich 3

	ul. Polna 18	biurowych		Przelew	
9.	Fvat nr 130/2008 2.04.2008 Firma Konsultingowo Usługowa M. Woźniak Toszek ul. Wilkowiska 2/16	Usługa szkolenia BHP i ppoż.	250,00	Zaliczka z 1.04.2008 rozliczona 10.04.2008	Gotówka
Razem			4 038,52		

§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 08020226529392 14.02.2008 PTK Centertel Sp. z o.o. Warszawa ul. Skierniewicka 10a	Zakup usług telekomunikacyjnych	64,86	WB 21 27.02.2008	Przelew do 28.02.2008
2.	Fvat nr 08070376396177 14.07.2008 PTK Centertel Sp. z o.o. Warszawa ul. Skierniewicka 10a	Zakup usług telekomunikacyjnych	63,28	WB 78 21.07.2008	Przelew do 28.07.2008
Razem			128,14		

§ 4370 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 23/2008/TP 16.12.2008 Urząd Miejski Pyskowice ul. Strzelców Byt.3	Opłata za usługi telekomunikacyjne	321,63	WB 137 17.12.2008	Przelew do 23.12.2008
2.	Fvat nr 22/2008/TP 13.11.2008 Urząd Miejski Pyskowice ul. Strzelców Byt.3	Opłata za usługi telekomunikacyjne	259,35	WB 120 14.11.2008	Przelew do 20.11.2008
3.	Fvat nr 11/2008/TP 23.06.2008 Urząd Miejski Pyskowice ul. Strzelców Byt.3	Opłata za usługi telekomunikacyjne	294,45	WB 68 25.06.2008	Przelew do 30.06.2008
Razem			875,43		

§ 4430 – różne opłaty i składki					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Polisa PK 19412592 PZU S.A. Gliwice ul. Dunikowskiego 10	Ubezpieczenie pojazdu służbowego	1 242,00	WB 93 28.08.2008	Przelew do 2.09.2008
Razem			1 242,00		

§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 72/07/2008 9.07.2008 Ośrodek Szkolenia Galian Warszawa ul. Raclawicka 132	Szkolenie podstawowe strażnika miejskiego	2 150,00	WB 76 14.07.2008	Przelew do 23.07.2008
2.	Rach nr 204/2008 16.10.2008 Związek Zawodowy Funkcjonariuszy i Pracowników Straży Miejskich i Gminnych Koło w Częstochowie, Częstochowa ul. Krakowska 80 blok 3	Zjazd szkoleniowy Komendantów Straży Miejskich i Gminnych	560,00	WB 108 7.10.2008	Przedpłata
Razem			2 710,00		

Protokół
z kontroli finansowej przeprowadzonej
w Straży Miejskiej w Pyskowicach przy ul. Strzelców Bytomskich 3
- 10 -

§ 4740 – zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 248781001871 7.10.2008 Sellgross Bytom ul. Chorzowska 88a	Zakup papieru ksero	134,18	Zaliczka z 01.10.2008 rozliczona 10.10.2008	Gotówka
Razem			134,18		

§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 12/2008/1204 5.12.2008 MJ Tronic Gliwice ul. Strzelców Bytomskich 14	Zakup drukarki wraz z tonerem	762,40	WB 130 8.12.2008	Przelew do 19.12.2008
Razem			762,40		

Rozdział 75495

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr F/PSK/0573/08 17.10.2008 Fenix Komputer sp. j. Gliwice ul. Akademicka 2	Zakup atramentu do drukarki	370,02	Zaliczka z 10.10.2008 rozliczona 24.10.2008	Gotówka
2.	Fvat nr 2162709829 17.12.2008 Lyreco Polska S.A. Komorów ul. Sokołowska 33	Zakup art. biurowych	204,96	WB 139 19.12.2008	Przelew do 31.12.2008
3.	Fvat nr 248852006771 17.12.2008 Sellgros Sp. z o. o. Bytom ul. Chorzowska 88a	Zakup art. biurowych	320,84	Zaliczka z 17.12.2008, rozliczona 19.12.2008	Gotówka
4.	Fvat nr KfV/08/1673 Drama D.Schmidtko Pyskowice Pl. Piłsudskiego 1	Zakup art. biurowych	104,92	Zaliczka z 10.10.2008 rozliczona 24.10.2008	Gotówka
5.	Fvat nr F/PSK/0579/08 22.10.2008 Fenix Komputer sp. j. Gliwice ul. Akademicka 2	Zakup płyt DVD	12,00	Zaliczka z 10.10.2008 rozliczona 24.10.2008	Gotówka
6.	Fvat nr F/PSK/0586/08 27.10.2008 Fenix Komputer sp. j. Gliwice ul. Akademicka 2	Zakup płyt DVD	10,00	Zaliczka z 24.10.2008 rozliczona 31.10.2008	Gotówka
7.	Fvat nr 248822003481 17.11.2008 Sellgros Sp. z o. o. Bytom ul. Chorzowska 88a	Zakup środków czystości	107,91	Zaliczka z 4.11.2008 rozliczona 19.11.2008	Gotówka

8.	Fvat nr 2008-22-135031 14.11.2008 Leroy Merlin polska Sp. z o.o. Gliwice Al. Jeziorańskiego 3	Dopłata do grzejników w związku z wymiana gwarancyjną	21,00	Zaliczka z 4.11.2008 rozliczona 19.11.2008	Gotówka
9.	Fvat nr 2162696900 19.12.2008 Lyreco Polska S.A. Komorów ul. Sokołowska 33	Zakup stolika pod komputer	462,38	WB 131 9.12.2008	Przelew do 19.12.2008
10.	Fvat nr 60002805 12.12.2008 Media Markt Polska Sp. z o.o. Zabrze Sp. komandytowa Zabrze ul. Szkubacza 1	Zakup latarki na potrzeby monitoringu	39,99	Zaliczka z 10.12.2008 rozliczona 22.12.2008	Gotówka
11.	Fvat nr 218/B/2008 17.03.2008 Grospol s.c. Ząbki ul. I Brygady 1	Zakup foteli z kółkami	898,02	WB 31 21.03.2008	Przelew do 24.12.2008
Razem			2 552,04		

§ 4300 – zakup usług pozostałych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 57/2008 z 15.12.2008 Stolarstwo Grzegorz Bdzionek Wielowieś ul. Polna 18	Wykonanie mebli biurowych	1 900,00	WB 140 22.12.2008	Przelew do 29.12.2008
2.	Fvat nr FV 5/12/2008 z 18.12.2008 Przedsiębiorstwo Wielobranżowe AWAL A. Wołczyk Zabrze ul. Franciszkańska 24d/8	Wykonanie zasilania elektrycznego klimatyzacji w pomieszczeniu monitoringu	707,11	WB 140 z 22.12.2008	Przelew do 01.01.2009
3.	Fvat nr FKA 08412607/005/08 14.05.2008 Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Abonament za dzierżawę łączy stałych dla potrzeb monitoringu	3 565,47	WB 56 21.05.2008	Przelew do 28.05.2008
4.	Fvat nr FKA 08412607/007/08 14.07.2008 Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Abonament za dzierżawę łączy stałych dla potrzeb monitoringu	743,71	WB 77 18.07.2008	Przelew do 28.07.2008
5.	Fvat nr FKA 08412607/011/08 14.11.2008 Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa ul. Twarda 18	Abonament za dzierżawę łączy stałych dla potrzeb monitoringu	743,71	WB 122 19.11.2008	Przelew do 28.11.2008
Razem			7 660,00		

§ 4740 – zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 248852006771 17.12.2008 Sellgros Sp. z o. o. Bytom ul. Chorzowska 88a	Zakup papieru	199,03	Zaliczka z 17.12.2008, rozliczona 19.12.2008	Gotówka
Razem			199,03		

§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji					
Lp.	Podstawa wydatkowania środków	Rodzaj wydatku	Kwota (zł)	Nr RK/WB	Sposób zapłaty
1.	Fvat nr 60002806 z 12.12.2008 Media Markt Polska Sp. z o.o. Zabrze Sp. komandytowa Zabrze ul. Szkubacza 1	Zakup oprogramowania	1 290,00	Zaliczka 12.12.2008, rozliczona 15.12.2008	Gotówka
2.	Fvat nr F/PSK/0711/08 15.12.2008 Fenix Komputer Sp. J. Gliwice ul. Akademicka 2	Zakup oprogramowania antywirusowego oraz pamięci przenośnej	510,00	WB136 16.12.2008	Przelew do 29.12.2008
Razem			1 800,00		

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie procedur wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków ze środków publicznych w 2008r.

Wszystkie skontrolowane dokumenty i dowody księgowe sprawdzone były pod względem formalnym i rachunkowym oraz merytorycznym przez upoważnione osoby oraz zatwierdzone do wypłaty przez upoważnione osoby.

V. Uprawnienia jednostki kontrolowanej.

Stwierdza się, że kierownik jednostki kontrolowanej został poinformowany o przysługujących jej w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu uprawnieniach dotyczących możliwości złożenia zastrzeżeń oraz złożenia dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

VI. Informacje końcowe.

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla jednostki kontrolowanej oraz dla Urzędu Miejskiego w Pyskowicach.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli.

Pyskowice, dnia 21.09.....2009 r.

URZĄD MIEJSKI

w Pyskowicach

STRĄŻ MIEJSKA

44-120 Pyskowice, ul. Strzelców Bytomskich 3

tel. 032-332-60-06

Pieczęć jednostki kontrolowanej

KOMENDANT

STRĄŻY MIEJSKIEJ

w Pyskowicach

hm
mgr Henryk Molenda

Podpis kierownika
jednostki kontrolowanej

INSPEKTOR

mk
mgr Małgorzata Kuczera

Podpis kontrolującego

PODINSPEKTOR

ms
mgr Mariola Stawarczyk

Podpis kontrolującego

Urząd Miejski
w Pyskowicach

Zapoznać się
z wynikami kontroli

wpłynęło dnia 1.2.2009 r.

Nr wydano dnia 1.2.2009 r.

2009.10
13

Fin

przebieg o wznowieniu o skutkach kontroli

2009.10
13

Pyskowice, 08 października 2009 r.

Pan
Wacław Kęska
Burmistrz Miasta Pyskowice

ZESTAWIENIE USTALEŃ POKONTROLNYCH

Komisja kontrolna do przeprowadzenia kontroli finansowej w Urzędzie Miejskim, zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice Nr RZ 0151-Fn/101/09 z dnia 22 czerwca 2009 r. w składzie:

Przewodniczący:

Piotr Denisiewicz

Członkowie:

**Natalia Holik
Justyna Stasiuk
Bożena Rutkowska
Justyna Furmaniuk
Karina Kornas-Rak
Eryka Skolik
Sandra Nowak
Anna Ziobro**

pod nadzorem Naczelnika Wydziału Finansowo-Budżetowego – **Beaty Kowalskiej-Rozwadowskiej** przeprowadziła kontrolę w zakresie ustalonym Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice Nr RZ 0151-Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009 r. zmienionego Zarządzeniem Burmistrza Miasta RZ 0151-Fn/106/09 z dnia 30 czerwca 2009 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok.

ZAKRES KONTROLI:

Kontrola w zakresie przeprowadzenia wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowanie procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach.

Kontrolą objęto minimum 5% wydatków z każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej oraz minimum 5% działalności Wydziału. Ponadto skontrolowano także co najmniej 5% gromadzonych dochodów i przychodów, za wyjątkiem dochodów podatkowych. **Okres kontroli obejmował 2008 rok.**

JEDNOSTKI KONTROLOWANE:

- Wydział Spraw Obywatelskich, Ochrony Informacji i Zarządzania Kryzysowego
- Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa
- Wydział Planowania Przestrzennego i Inwestycji
- Pełnomocnik Burmistrza Miasta do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych i uzależnień
- Wydział Gospodarki Komunalnej i Handlu
- Wydział Kultury, Sportu i Spraw Społecznych
- Zespół ds. promocji miasta i kontaktów z mediami
- Biuro Rady Miejskiej
- Zespół ds. komputeryzacji i Biuletynu Informacji Publicznej
- Wydział Organizacyjny +USC

Kontrole zostały przeprowadzone przez ZESPOŁY KONTROLNE do przeprowadzenia kontroli finansowej w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach, których składy osobowe zostały ustalone przez Przewodniczącą Komisji Kontrolnej

Zespół Kontrolny nr 1	Natalia Holik Sandra Nowak	- Wydział Spraw Obywatelskich, Ochrony Informacji i Zarządzania Kryzysowego - Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa
Zespół Kontrolny nr 2	Justyna Stasiuk Anna Ziobro	- Wydział Planowania Przestrzennego i Inwestycji - Pełnomocnik Burmistrza Miasta do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych i uzależnień
Zespół Kontrolny nr 3	Bożena Rutkowska Justyna Furmaniuk	- Wydział Gospodarki Komunalnej i Handlu - Wydział Kultury, Sportu i Spraw Społecznych - Zespół ds. promocji miasta i kontaktów z mediami
Zespół Kontrolny nr 4	Karina Kornas-Rak Eryka Skolik	- Biuro Rady Miejskiej - Zespół ds. komputeryzacji i Biuletynu Informacji Publicznej - Wydział Organizacyjny + USC

USTALENIA POKONTROLNE:

Kontrole przeprowadzono w dniach od 1 lipca 2009 r. do 30 września 2009 r.

W wyniku przeprowadzonych kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie

procedury zasad wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków ze środków publicznych w roku 2008. Nie stwierdzono również nieprawidłowości w zakresie planowania i dysponowania środkami finansowymi oraz ewidencjonowania środków i bieżącej kontroli wydatków. Kontrolowane wydatki były zgodne z planem rzeczowym przewidzianym na rok 2008 oraz profilem działalności danego Wydziału.

Operacje związane z gromadzeniem należących gminie środków, pobieranie były w wysokości oraz terminach zgodnych z przepisami prawa.

Faktury były opisywane prawidłowo, Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno-rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby.

Przewodniczący Komisji

Z-ca Naczelnika Wydziału

mgr Piotr Denisiewicz

Załączniki:
10 protokołów kontroli

PROTOKÓŁ
z kontroli finansowej działalności realizowanej
przez Urząd Miejski w Pyskowicach w roku 2008
Wydział Spraw Obywatelskich, Ochrony Informacji i Zarządzania Kryzysowego

Kontrolę przeprowadzono w dniu 14.09.2009r. na podstawie:

- a. Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151-Fn/101/09 z dnia 22.06.2009r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej,
- b. Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151-Fn/106/09 z dnia 30.06.2009r. w sprawie zmiany Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151-Fn/99/09 z dnia 19.06.2009r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok,
- c. Upoważnienia nr Or.0113-29/09 z dnia 01.07.2009r. wydanego przez Burmistrza Miasta Pyskowice

Kontrolę przeprowadziły:

1. Sandra Nowak – młodszy referent Wydziału Kultury, Sportu i Spraw Społecznych
2. Natalia Holik – młodszy referent Biura Promocji i Współpracy z Zagranicą – Public Relations

Zakres kontroli

1. Kontrola w zakresie przeprowadzenia wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowanie procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach.
2. Kontrolą objęto min. 5% wydatków z każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej oraz min. 5% działalności Wydziału. W zakresie udzielonych dotacji kontrolą objęto wszystkie przekazywane środki finansowe. Kontrolą objęto także co najmniej 5% gromadzonych dochodów i przychodów, za wyjątkiem dochodów podatkowych oraz realizowanych przez inne jednostki.

Dane ogólne

1. Naczelnikiem Wydziału Spraw Obywatelskich, Ochrony Informacji i Zarządzania Kryzysowego jest Pani mgr Janina Mleczko.
2. Informacji w trakcie kontroli udzielała Pani Barbara Szymańska

Kontroli dokonano zgodnie z zakresem ustalonym przez art. 44, art. 187 ust. 2 ustawy z dnia 30.06.2005r. o finansach publicznych (DZ. U. z 2005r. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.)

W Wydziale prowadzony jest rejestr wydatków i dochodów.

Oryginały dokumentów znajdują się w Wydziale Finansowo – Budżetowym.

Kontrola wydatków:

Dział 752

Rozdz. 75212

§ 3110

Plan wydatków: 1.000,00 zł

Wykonanie wydatków: 31,20 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 1,56 zł

Skontrolowano:

1. Lista płac nr 1/2008 z dnia 22.02.2008r. - zryczałtowana rekompensata za utracone zarobki (stawiennictwo przed Komisją Lekarską – pobór) zgodnie z decyzją Nr SO52110/29/08 Wydziału Spraw Obywatelskich, Ochrony Informacji i Zarządzania Kryzysowego na kwotę 31,20 zł

Dział 752

Rozdz. 75212

§ 3030

Plan wydatków: 500,00 zł

Wykonanie wydatków: 0,00 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 0,00 zł

Dział 754

Rozdz. 75404

§ 6170

Plan wydatków: 60.000,00 zł

Wykonanie wydatków: 60.000,00 zł

Skontrolowano

Dotacja przekazana przez Urząd Miejski Pyskowice – Komendzie Wojewódzkiej Policji w Katowicach na zakup samochodu policyjnego dla Komisariatu Policji w Pyskowicach zgodnie z porozumieniem nr SO-1/08 z dnia 31.03.2008r. nr rej. 139/08.

Zgodnie z pismem z dnia 30.05.2008 do Wydziału Finansowo-Budżetowego środki finansowe w wysokości 60.000,00 zł przekazane zostały na konto Komendy Wojewódzkiej Policji w Katowicach.

Pani mgr Janina Mleczko pismem nr S.O 5124/3/09 z dnia 24.02.2009r. poinformowała Wydział Finansowo-Budżetowy, iż dotacja w wysokości 60.000,00 zł została na dzień 31.12.2008r. rozliczona w 100%.

Dział 754

Rozdział 75414

§ 4270 (S, RZ)

Plan wydatków: 3.000,00 zł (S)

Wykonanie wydatków: 2.942,25 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 147,11 zł

Plan wydatków: 550,00 zł (RZ)

Wykonanie wydatków: 550,00 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 27,50 zł

Skontrolowano

1. Faktura VAT nr 50/06/08 z dnia 3.492,25 zł wystawiona przez RTE Radiotechnika Jan Adamczyk, ul. Chełm 122a, 32-340 Wolbrom – przegląd i konserwacja syren, magazyn O.C na kwotę 3.492,25 zł (wydatek w kwocie 2.942,25 zł pokryty z środków samorządowych, a w kwocie 550,00 zł z środków rządowych)

Dział 754

Rozdział 75414

§ 4700

Plan wydatków: 1.200,00 zł

Wykonanie wydatków: 1.200,00 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 60,00 zł

Skontrolowano

1. Faktura VAT nr 108/2008 z dnia 18.11.2008r. wystawiona przez ProPATRIA Bogdan Szydłowski, ul. Przemysłowa 10, 40-020 Katowice – przeprowadzenie szkolenia obronnego kadry kierowniczej, pracowników Urzędu Miejskiego P-ce i jednostek organizacyjnych na kwotę 1.200,00 zł

Dział 754

Rozdz. 75414

§ 4300

Plan wydatków: 500,00 zł

Wykonanie wydatków: 267,67 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 13,38 zł

Skontrolowano

1. Faktura VAT nr 2430/2003 z dnia 31.03.2008r. wystawiona przez Starostwo Powiatowe, ul. Zygmunta Starego 17, 44-100 Gliwice – wykonanie map topograficznych na kwotę 175,33 zł

Dział 754

Rozdz. 75414

§ 4210

Plan wydatków: 6.800,00 zł

Wykonanie wydatków: 6.799,99 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 340,00 zł

Skontrolowano

1. Faktura VAT nr 04920/08 z dnia 19.12.208r. wystawiona przez ProOffice, ul. Karola Miarki 12, 44-100 Gliwice – zakup materiałów biurowych na kwotę 427,21 zł

Dział 754

Rozdz. 75495

§ 4210

Plan wydatków: 7.850,00 zł

Wykonanie wydatków: 7.678,93 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 383,95 zł

Skontrolowano

1. Faktura VAT nr 0430/08/ZAB z dnia 09.10.2008r. wystawiona przez ADAMPOL Adam Hopko, ul. Mikulczycka 15, 41-800 Zabrze – zakup sprzętu dla potrzeb Centrum Zarządzania Kryzysowego oraz Obrony Cywilnej na kwotę 5.093,50 zł (z rozdz. 75495 § 4210 wydatek został pokryty w kwocie 2.122,80 zł, a z rozdz. 75414 § 4210 w kwocie 2.970,70 zł)

Dział 754

Rozdz. 75495

§ 4700

Plan wydatków: 600,00 zł

Wykonanie wydatków: 600,00 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 30,00 zł

Skontrolowano

1. Faktura VAT nr 137/2008 z dnia 09.12.2008r. wystawiona przez ProPATRIA Bogdan Szydłowski, ul. Przemysłowa 10, 40-020 Katowice – przeprowadzenie szkolenia w zakresie obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego w Urzędzie Miejskim P-ce na kwotę 600,00 zł

Dział 754

Rozdz. 75495

§ 4270

Plan wydatków: 29.932,00 zł

Wykonanie wydatków: 29.867,61 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 1.493,38 zł

Skontrolowano

1. Faktura VAT nr 82/2008 z dnia 17.10.2008r. wystawiona przez Zakład Remontowo-Wykonawczy ELREM Wiesław Biryńczyk, ul. Strzelców Bytomskich 9, 44-120 Pyskowice – za rozbudowę wężła sanitarnego w budynku Urzędu Miejskiego P-ce na kwotę 29.867,61 zł

Dział 754

Rozdz. 75495

§ 4300

Plan wydatków: 3.100,00 zł

Wykonanie wydatków: 3.000,00 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 150,00 zł

Skontrolowano

1. Faktura VAT nr FV3/11/2008 z dnia 19.11.2008r. wystawiona przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe AWAL Adam Wołczyk, ul. Franciszkańska 24d/8, 41-819 Zabrze – przeniesienie anten i urządzeń radiowych na kwotę 3.000,00 zł

Dział 751

Rozdz. 75108

§ 4210

Plan wydatków: 145,00 zł

Wykonanie wydatków: 144,83 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 7,24 zł

Skontrolowano

1. Faktura VAT nr KfV/08/786 z dnia 08.05.2008r. wystawiona przez Księgarnię Drama, pl. Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice – zakup kopert na kwotę 144,83 zł

Dział 751

Rozdz. 75101

§ 4170

Plan wydatków: 1.440,00 zł

Wykonanie wydatków: 1.440,00 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 72,00 zł

Skontrolowano

1. Rachunek z dnia 21.10.2008r. wystawiony przez p. Elżbietę Maj – za miesiąc październik 2008r. z tytułu prowadzenia aktualizacji rejestru wyborców na kwotę 180,00 zł

Dział 751
Rozdz. 75101
§ 4110

Plan wydatków: 260,00 zł

Wykonanie wydatków: 218,72 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 10,94 zł

Skontrolowano

1. Rachunek z dnia 21.10.2008r. wystawiony przez p. Elżbietę Maj – za miesiąc październik 2008r. z tytułu prowadzenia aktualizacji rejestru wyborców na kwotę 27,34 zł (informacja uzyskana z Wydziału Finansowo-Budżetowego)

Dział 751
Rozdz. 75101
§ 4120

Plan wydatków: 36,00 zł

Wykonanie wydatków: 35,28 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 1,76 zł

Skontrolowano

1. Rachunek z dnia 21.10.2008r. wystawiony przez p. Elżbietę Maj – za miesiąc październik 2008r. z tytułu prowadzenia aktualizacji rejestru wyborców na kwotę 4,41 zł (informacja uzyskana z Wydziału Finansowo-Budżetowego)

Dział 751
Rozdz. 75101
§ 4210

Plan wydatków: 964,00 zł

Wykonanie wydatków: 963,99 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 48,20 zł

Skontrolowano

1. Faktura VAT nr KfV/08/1275 z dnia 05.08.2008r. wystawiona przez Księgarnię Drama, pl. Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice – zakup materiałów biurowych na kwotę 91,76 zł

Skontrolowane faktury zostały opisane prawidłowo. Zatwierdzone pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym podpisami osób upoważnionych zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach.

Naczelnik kontrolowanej jednostki Pani mgr Janina Mleczko została poinformowana o przysługującym jej prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanym wydziale.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Pyskowice, dnia 23 09 2009 ✓

Podpis Naczelnika Wydziału Spraw Obywatelskich, Ochrony Informacji i Zarządzania Kryzysowego:

.....


Podpisy osób kontrolujących:

1. Sandra Nowak


2. Natalia Holik


PROTOKÓŁ
z kontroli finansowej działalności realizowanej
przez Urząd Miejski w Pyskowicach w roku 2008
Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa

Kontrolę przeprowadzono w dniu 25.08.2009 r. na podstawie:

- a. Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151-Fn/101/09 z dnia 22.06.2009 r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej,
- b. Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151-Fn/106/09 z dnia 30.06.2009 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151-Fn/99/09 z dnia 19.06.2009 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na rok 2009
- c. Upoważnienia nr Or.0113/29/09 z dnia 01.07.2009 r. wydanego przez Burmistrza Miasta Pyskowice

Kontrolę przeprowadziły:

1. Sandra Nowak – młodszy referent Wydziału Kultury, Sportu i Spraw Społecznych
2. Natalia Holik – młodszy referent Biura Promocji i Współpracy z Zagranicą – Public Relations

Zakres kontroli

1. Kontrola w zakresie przeprowadzenia wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowanie procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach.
2. Kontrolą objęto min. 5% wydatków z każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej oraz min. 5% działalności każdego Wydziału. W zakresie udzielonych dotacji kontrolą należy objąć wszystkie przekazane środki finansowe. Kontrolą należy objąć także co najmniej 5% gromadzonych dochodów i przychodów, za wyjątkiem dochodów podatkowych oraz realizowanych przez inne jednostki.

Dane ogólne

1. Naczelnikiem Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa jest Pani mgr Bożena Kubiak.
2. Informacji w trakcie kontroli udzielali:
 - Pani Anna Adamczyk – inspektor
 - Pani mgr Danuta Kamińska – inspektor
 - Pani lic. Ewa Marszałek – podinspektor
 - Pani mgr Eryka Skolik – inspektor

Kontroli dokonano zgodnie z zakresem ustalonym przez art. 44, art. 187 ust. 2 ustawy z dnia 30.06.2005 r. o finansach publicznych (DZ. U. z 2005 r. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.)

W Wydziale prowadzony jest rejestr wydatków i dochodów, zbiór kserokopii faktur i rachunków. Oryginały w/w dokumentów znajdują się w Wydziale Finansowo – Budżetowym.

Kontrola wydatków:

Dział 700
Rozdz. 700 05
§ 4300

Plan wydatków: 64.600,- zł
Wykonanie wydatków: 62.880,99 zł
Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 3.144,05 zł

Skontrolowano:

1. Faktura nr FA/0461/05764/08/KA z dn. 10.11.2008 r. wystawiona przez AGORA SA, Warszawa, ul. Czerska 8/10 – dot. ogłoszenia przetargu na zbycie działki gruntu o nr 982/16 przy ul. Gliwickiej na kwotę 2.623,50 zł
2. Faktura VAT nr 43/2008 z dn. 05.12.2008 r. wystawiona przez Biuro Wycen i Obrotu Nieruchomościami CENBUD K. Szonowski, Tychy, ul. Nowokościelna 8 – wykonanie operatów szacunkowych na kwotę 878,40 zł

Dział 700
Rozdział 700 05
§ 4430

Plan wydatków: 2.916,- zł
Wykonanie wydatków: 2.915,69 zł
Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 145,78 zł

Skontrolowano:

1. Decyzja nr 22/94 z dn. 22.07. 1994 r. GN-II-HB-7442/13/94 – dot. opłaty za wyłączenie gruntów pod wysypisko z produkcji rolnej przekazywane na konto Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego każdego roku do roku 2014. Kwota 2.915,69 zł

Dział 700
Rozdz. 700 05
§ 4590

Plan wydatków: 150.000,- zł

Wykonanie wydatków: 89.680,- zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 4.484,- zł

Skontrolowano:

1. Protokół uzgodnień nr 20/2008 z dn. 29.09.2008 r. – wypłata odszkodowania za drogę – działkę nr 495/10 o pow. 101 m² Pani Wandzie Kalinowskiej. Kwota 6.250,-

Dział 700

Rozdział 700 05

§ 4610

Plan wydatków: 5.500,- zł

Wykonanie wydatków: 1.617,04 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 80,85 zł

Skontrolowano

1. Rachunek nr 8945/2008 z dn. 07.11.2008 r. wystawiony przez Starostwo Powiatowe w Gliwicach, Gliwice, ul. Zygmunta Starego 17 – sporządzenie niezbędnych dokumentów do postępowania sądowego na kwotę 283,48 zł

Dział 700

Rozdział 700 05

§ 6060

Plan wydatków: 150.000,- zł

Wykonanie wydatków: 51.771,78 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 2.588,59 zł

Skontrolowano

1. Faktura nr 11/2008 z dn. 17.01.2008 r. wystawiona przez Kancelarię Notarialną Michał Wala, Pyskowice, ul. Strzelców Bytomskich 3/105 – akt notarialny Rep. A nr 192/2008 z dn. 17.01.2008 – nabycie działki 277/23 na kwotę 999,32 zł
2. Faktura VAT nr 95/2008 z dn. 19.06.2008 r. wystawiona przez Kancelarię Notarialną Michał Wala, Pyskowice, ul. Strzelców Bytomskich 3/105 – akt notarialny Rep. A nr 4087/2008 z dn. 19.06.2008 r. – nabycie działki nr 588/12 na kwotę 995,66 zł
3. Faktura VAT nr 255/2008 z dn. 28.07.2008 r. wystawiona przez Kancelarię Notarialną Krzysztof Dykacz, Gliwice, ul. Zwycięstwa 14 – opłata sądowa związana z nabyciem działki nr 516/5 przy ul. Wojska Polskiego na kwotę 1406,80 zł

Dział 700

Rozdz. 700 05

§ 4380

Plan wydatków: 1.000,- zł

Wykonanie wydatków: 0,- zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 0,- zł

Dział 710

Rozdz. 710 14

§ 4300

Plan wydatków: 65.400,- zł

Wykonanie wydatków: 64.571,60 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 3.228,58 zł

Skontrolowano:

1. Faktura VAT nr 0012/08/FVS z dn. 07.05.2008 r. wystawiona przez Przedsiębiorstwo Geodezyjne i Geologiczne GEODEZJA Sp. z o.o., Gliwice, ul. Zwycięstwa 13 – wykonanie materiałów geodezyjnych dla nieruchomości Gminy Pyskowice stanowiących drogi w Dzierżnie na kwotę 683,20 zł
2. Faktura VAT nr 37/2008 z dn. 01.12.2008 r. wystawiona przez Zakład Usług Geodezyjnych POMIARY I MAPY Krzysztof Gondek, Pyskowice, ul. Piaskowa 80 – podział geodezyjny nieruchomości – działek 621/223, 509/30 na działki pod budownictwo jednorodzinne i drogi położone na północ od ul. Czechowickiej, Wolności na kwotę 34.038,- zł

Skontrolowane faktury zostały opisane prawidłowo. Zatwierdzone pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym podpisami osób upoważnionych zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach.

Kontrola dochodów:

Dział 700

Rozdz. 700 05

§ 0470

Plan dochodów: 125.000,- zł

Wykonanie dochodów: 150.427,50 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 7.521,38 zł

Skontrolowano:

1. Wpłata nr 1694/08 z dn. 31.03.2008 r. dot. wieczystego użytkowania wpłacona przez Firmę MP GK Sp. z o.o. na kwotę 8.859,- zł

Dział 700

Rozdz. 700 05

§ 0690



Plan dochodów: 10.000,- zł

Wykonanie dochodów: 0,- zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 0,00 zł

Dział 700

Rozdz. 700 05

§ 0750

Plan dochodów: 50.000,- zł

Wykonanie dochodów: 95.327,31 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 4.766,37 zł

Skontrolowano:

1. Faktura VAT nr 408/2008 z dn. 03.11.2008 r. wystawiona na firmę FOTO MAX S.C., Pyskowice, ul. Wojska Polskiego 10 – dzierżawa gruntu pod kioskiem przy ul. Wojska Polskiego na kwotę 385,08 zł
2. Faktura VAT nr 358/2008 z dn. 01.10.2008 r. wystawiona na P.P.H.U. SKRAW-MET Marek Cykowski, Pyskowice, ul. Strzelców Bytomskich 9 – dzierżawa części działki nr 471/35 zabudowanej budynkiem przy ul. Strzelców Bytomskich na kwotę 2727,16 zł
3. Faktura VAT nr 222/2008 z dn. 01.07.2008 r. wystawiona na Iwonę Kuc ROCK CAFE, Pyskowice, ul. Rynek 16 – dzierżawa gruntu pod ogródkiem letnim na kwotę 939,40 zł
4. Faktura VAT nr 231/2008 z dn. 01.07.2008 r. na P.H.U. G6 Joanna Romanowska, Pyskowice, Rynek 6 – dzierżawa gruntu pod ogródkiem letnim na kwotę 854,00 zł

Dział 700

Rozdz. 700 05

§ 0760

Plan dochodów: 5.000,- zł

Wykonanie dochodów: 16.414,74 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 820,74 zł

Skontrolowano:

1. Dowód wpłaty KP 6036/2008 z dn. 19.08.2008 r. na kwotę 1322,- zł – opłata za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – działka nr 633/1 o pow. 484 m². Decyzja nr 23/2008 z dn. 29.07.2008 r. – Pani Elżbieta Goraj – Flaga.

Dział 700

Rozdz. 700 05

§ 0770

Plan dochodów: 2.000.000,- zł

Wykonanie dochodów: 2.374.881,36 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 118.744,07 zł

Skontrolowano:

1. Sprzedaż nieruchomości niezabudowanej – działka 797/73 i 803/73 o powierzchni 0,1332 ha. Dowód wpłaty WB 6/2008 z dn. 8.02.2008 r. – depozyty (WB 54/2008 - dochody z dn. 17.03.2008 r.) na kwotę 10.000 zł (wadium). Dowód wpłaty WB 49/2008 – dochody z dn. 10.03.2008 r. na kwotę 101.565,34 zł.
2. Sprzedaż lokalu mieszkalnego przy ul. Wojska Polskiego 17/II/5 na rzecz najemcy nr G.156/2008 z dn. 11.12.2008 r. Dowód wpłaty KP 7906/09/2008 z dn. 16.12.2008 r. na kwotę 7.741,-

Dział 700

Rozdz. 700 05

§ 0970

Plan dochodów: 15.000,- zł

Wykonanie dochodów: 33.099,94 zł

Kwota podlegająca kontroli – 5% wykonania wydatków wynosi: 1.655,- zł

Skontrolowano:

1. Dowód wpłaty KP nr 1572/9/2008 z dn. 22.02.2008 r. za operat szacunkowy lokalu przy ul. Traugutta 32/2 na kwotę 145,18 zł
2. Dowód wpłaty KP nr 2304/9/2008 z dn. 06.03.2008 r. za operat szacunkowy lokalu przy ul. Lompy 8/I/4 na kwotę 145,18 zł
3. Dowód wpłaty KP nr 2614/9/2008 z dn. 12.03.2008 r. za operat szacunkowy lokalu przy ul. Wojska Polskiego 4/III/8 na kwotę 145,18 zł
4. Dowód wpłaty KP nr 3077/9/2008 z dn. 25.03.2008 r. za operat szacunkowy lokalu przy ul. Strzelców Bytomskich 20/V/2 na kwotę 145,18 zł
5. Dowód wpłaty KP nr 3183/9/2008 z dn. 27.03.2008 r. za operat szacunkowy lokalu przy ul. Dąbrowskiego 3/I/1 na kwotę 145,18 zł
6. Dowód wpłaty KP nr 3324/9/2008 z dn. 02.04.2008 r. za operat szacunkowy lokalu przy ul. Strzelców Bytomskich na kwotę 145,18 zł
7. Dowód wpłaty KP nr 3677/9/2008 z dn. 14.04.2008 r. za operat szacunkowy lokalu przy ul. Paderewskiego 4/II/9 na kwotę 145,18 zł
8. Dowód wpłaty KP nr 4025/9/2008 z dn. 29.04.2008 r. za operat szacunkowy lokalu przy ul. Wojska Polskiego 15/IV/12 na kwotę 145,18 zł
9. Dowód wpłaty KP nr 4896/9/2008 z dn. 20.06.2008 r. za operat szacunkowy lokalu przy ul. Szopena 2/I/5 na kwotę 145,18 zł
10. Dowód wpłaty KP nr 5685/9/2008 z dn. 27.07.2008 r. za operat szacunkowy lokalu przy ul. Lompy 5/III/3 na kwotę 145,18 zł
11. Dowód wpłaty KP nr 5939/9/2008 z dn. 12.08.2008 r. za operat szacunkowy lokalu przy ul. Tylnej 4/4 na kwotę 145,18 zł

12. Dowód wpłaty KP nr 6261/9/2008 z dn. 04.09.2008 r. za operat szacunkowy lokalu przy ul. Wojska Polskiego 17/II/5 na kwotę 145,18 zł

Skontrolowane dokumenty zostały opisane prawidłowo. Zatwierdzone pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym podpisami osób upoważnionych zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach.

W wyniku przeprowadzonej kontroli w Wydziale Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie procedury zasad wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków ze środków publicznych w roku 2008.

Nie stwierdzono również nieprawidłowości w zakresie planowania i dysponowania środkami finansowymi oraz ewidencjonowania środków i bieżącej kontroli wydatków.

Operacje związane z gromadzeniem należnych się gminie środków pobierane były w wysokościach oraz terminach zgodnych z przepisami prawa.

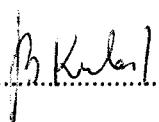
Naczelnik kontrolowanej jednostki Pani mgr Bożena Kubiak została poinformowana o przysługującym jej prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanym wydziale.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Pyskowice,

Podpis Naczelnika Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa:

.....


Podpisy osób kontrolujących:

1. Sandra Nowak

2. Natalia Holik

PROTOKÓŁ
z kontroli finansowej działalności realizowanej przez Urząd Miejski
w Pyskowicach w roku 2008
(Wydział Planowania Przestrzennego i Inwestycji)

Kontrolę przeprowadzono w dniu 11-12.08.2009 na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice Nr 0151-Fn/101/09 z dnia 22 czerwca 2009r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzania kontroli finansowej.

Kontrole przeprowadziły:

1. inspektor Justyna Stasiuk
2. inspektor Anna Ziobro

Zakres kontroli:

1. Kontrola w zakresie przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównywania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach.
2. Kontrola objęto minimum 5% wydatków z każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej oraz minimum 5% działalności wydziału. W zakresie udzielonej dotacji kontrolą objęto wszystkie przekazane środki finansowe. Kontrolą objęto także co najmniej 5% gromadzonych dochodów i przychodów, za wyjątkiem dochodów podatkowych oraz realizowanych przez inne jednostki.

Dane ogólne:

Naczelnik Wydziału Planowania Przestrzennego i Inwestycji: **Stanisław Kokot**
Informacji w trakcie kontroli udzielali:

1. starszy specjalista Barbara Brutkowska
2. naczelnik wydziału Stanisław Kokot
3. inspektor Gerard Macalik
4. główny specjalista Gerard Przybyła

KONTROLA WYDATKÓW

Plan wydatków:	- 1 403 380,00zł
Wykonanie wydatków (ogółem)	- 1 186 607,33zł
5% wykonania wydatków wynosi	- 59 330,36 zł
Kontrolą objęto środki w wysokości	- 668 717,82zł

ROZDZIAŁ 60016

„Budowa dróg na osiedlu domków jednorodzinnych przy ul. Wieczorka”

§ 6059 – plan 500 270,00 zł wykonanie 482 851,12 zł (5% - 24 142,56zł)

Skontrolowano:

1. Faktura VAT nr 2081/08/SM-GM z dnia 18.11.2008r wystawiona przez Vattenfall Network Sernice Poland Sp. z o.o. ul. Myśliwiecka 6 44-100 Gliwice, na kwotę **2 309,01zł** (zgodnie ze zleceniem nr PPI 2222-087/08 z dnia 22.09.2008r nr rej. 387/08) - trasowanie kabli w związku z budową Al. Jana Pawła II w Pyskowicach.
2. Faktura VAT nr GW/87/11 z dnia 24.11.2008r wystawiona przez „KEM” Spółka z o.o. ul. Budowlanych 6/1A 41-303 Dąbrowa Górnicza - wykonanie robót drogowych na zadanie p. n .”Budowa Al. Jana Pawła II w Pyskowicach, na kwotę **118 662,17zł** (zgodnie z umową nr PPI. 342/001/2008 z dnia 15.09.2008r nr rej.375/08)
3. Faktura VAT nr 09/12/2008 z dnia 19.12.2008r wystawiona przez Firmę Budowlano-Usługową „ROTEST” Andrzej Rotter ul. Kormoranów 19/17 Gliwice- wykonanie badań kontrolnych jakości wykonywanych robót na zadaniu „Budowa Al. Jana Pawła II w Pyskowicach, na kwotę **3 721,00zł** (zgodnie z umową nr PPI 2222-090/2008, nr rej. 397/08 z dnia 29.09.2008r)

ROZDZIAŁ 70021

§ 6010 – plan 500 000,00 zł wykonanie 500 000,00 zł (5% - 25 000,00zł)

„Objęcie udziałów w TBS (budowa budynku nr 2)

W związku z podjętą uchwałą Rady Miejskiej nr XXV/203/2008 z dnia 27.08.2008r w sprawie zasad wnoszenia udziałów przez gminę Pyskowice do MTBS Sp. z o.o. Tarnowskie Góry, oraz Zarządzeniem Burmistrza Miasta nr RZ-0151-PPI/133/08 z dnia 02.09.2008r w sprawie wniesienia wkładu pieniężnego do MTBS Sp. z o.o. w Tarnowskich Górach, dokonano wniesienia wkładu pieniężnego do MTBS w kwocie **500 000,00zł**

Skontrolowano pismo znak PPI.0717-262/08 z dnia 12.12.2008r skierowane do Wydziału Finansowo-Budżetowego zlecające przelanie środków finansowych.

Wkład pieniężny obejmuje udziały po cenie odpowiadające ich wartości nominalnej tj. jeden udział = 50,00zł, czyli łącznie 10 000 udziałów.

ROZDZIAŁ 71004

„Zakup usług pozostałych”

§ 4300 – plan 100 000,00 zł wykonanie 575,20 zł (5% - 28,76zł)

„Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego”

Skontrolowano:

Rachunek nr 8922/2008 a dnia 07.11.2008r wystawiony przez Starostwo Powiatowe w Gliwicach ul. Zygmunta Starego 17 Gliwice, na zakup 5 kompletów map zasadniczych w skali 1: 5000, na kwotę **575,20zł** (zgodnie z umową zlecenia nr PPI.2222-091/08 z dnia 20.10.2008r nr rej. 426/08)

SW

ROZDZIAŁ 71095

„Zakup usług pozostałych”

§ 41700 – plan 3 500,00 zł wykonanie 3 500,00 zł (5% - 175,00zł)

„Wynagrodzenia bezosobowe”

Skontrolowano:

1. Rachunek wystawiony przez Andrzeja Krowiak ul. Armii Krajowej, Tychy-opracowanie aktualizacji „Studium Wykonalności” według wytyczonych (nakaz z Urzędu Marszałkowskiego), na kwotę **3 500,00zł** (zgodnie z umową o dzieło z dnia 04.09.2008r. nr rej. 363/08)

§ 4300 – plan 48 300,00 zł wykonanie 14 640,40 zł (5% - 732,02zł)

„Zakup usług pozostałych”

Skontrolowano:

1. Faktura VAT nr 2352/2008 z dnia 13.05.2008r wystawiona przez „NOWATOR” Eugeniusz Woźniak Ośrodek Szkoleniowo-Doradczy Gliwice ul. Kozielska 52-opracowanie projektu decyzji o warunkach zabudowy dla inwestycji zlokalizowanej w Pyskowicach przy ul. Gliwickiej, na kwotę **1 830,00zł** (zgodnie z umową nr PPI.2222/31/08 z dnia 24.04.2008r nr rej.174/08)
2. Faktura VAT nr 3887/2008 z dnia 31.10.2008 wystawiona przez „NOWATOR” Eugeniusz Woźniak Ośrodek Szkoleniowo-Doradczy Gliwice ul. Kozielska 52 -opinia urbanistyczna dot. m.p. zp. Miasta Pyskowice dzielnicy Dzierżono, na kwotę **1 220,00zł** (zgodnie ze zleceniem nr PPI.2222-079/08 z dnia 04.09.2008r nr rej. 364/08)

ROZDZIAŁ 75023

„Zakup usług pozostałych - utrzymanie budynku Urzędu Miejskiego w Pyskowicach”

§ 4270– plan 89 500,00 zł wykonanie 83 287,04 zł (5% - 4 164,35zł)

Skontrolowano:

1. Faktura VAT nr FY 4/11/2008 z dnia 19.11.2008r. wystawiona przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe AWAL ul. Franciszkańska 24d/8 Zabrze - modernizacja sieci komputerowej i telefonicznej na I piętrze zachodniego skrzydła budynku urzędu miejskiego, na kwotę **4 215,10zł** (zgodnie z umową nr PPI. 2222-094/08 z dnia 21.10.2008r, nr rej. 433/08).
2. Faktura VAT nr 112/2008 z dnia 16.12.2008r wystawiona przez Zakład Remontowo-Wykonawczy „ELREM”- Wiesław Biryńczyk ul. Strzelców Bytomskich Pyskowice-usunięcie awarii w budynku i innych robót niezbędnych do prawidłowej eksploatacji budynku urzędu miejskiego, na kwotę **1 023,53zł** (zgodnie z umową PPI.2222/08 z dnia 20.02.2008r, nr rej. 89/2008)

Dur

ROZDZIAŁ 75095

„Różne opłaty i składki”

§ 4430 – plan 5 730,00 zł wykonanie 5 723,00 zł (5% - 286,15zł)

„Składki na Związek Gmin Górnego Śląska”

Pismo znak PPI.0713-003 z dnia 23.01.2008r zlecające przekazanie środków finansowych w wysokości **1 430,85zł** przeznaczonych na składki członkowskie za I kwartał 2008r w Śląskim Związku Gmin i Powiatów.

ROZDZIAŁ 75702

„Odsetki od pożyczek z WFOŚiGW”

§ 8070 – plan 27 000,00 zł wykonanie 25 485,29 zł (5% - 1 274,26zł)

Skontrolowano:

1. Pismo nr PPI.0718/01/08 z dnia 23.01.2008r zlecające przekazanie środków finansowych w kwocie **355,46zł** - odsetki od pożyczki na termomodernizację Gimnazjum nr 1 w Pyskowicach za styczeń 2008r (umowa pożyczki nr 263/2006/61/OA/oe/P z dnia 06.12.2006r. z WFOŚiGW na zadanie p.n. „Termomodernizacja budynku Gimnazjum nr 1 przy ul. Strzelców Bytomskich 1 w Pyskowicach”
2. Pismo PPI. 2223/15/08 z dnia 18.06.2008 dotyczące przekazania środków finansowych w wysokości **1 827,68zł** - odsetki od pożyczki na kanalizację ul. Kard. St. Wyszyńskiego za miesiąc czerwiec 2008r (umowa pożyczki nr 5/2007/61/OW/07/P z dnia 10.01.2007r z WFOŚiGW na zadanie pod nazwą „Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicy Kard. St. Wyszyńskiego w Pyskowicach.

ROZDZIAŁ 90001

„Uzbrojenie działek na osiedlu domków jednorodzinnych przy ulicy Czechowickiej-Wolności”

§ 6050 – plan 1 040,00 zł wykonanie 1 039,43 zł (5% - 51,97zł)

Skontrolowano:

Faktura VAT nr FA/000237/2008 z dnia 02.10.2008r wystawiona przez firmę Usługi Remontowo-Budowlane „JANUSZ” Jan Szczurek, 44-120 Pyskowice ul. Sikorskiego 42- wykonanie robót ziemnych i drenarskich przy ul. Jesionowej w Pyskowicach, na kwotę **1 039,43zł** (zgodnie z zleceniem nr PPI.2222-078/08 z dnia 29.08.2008r, nr rej. 361/08)

§ 4260 – plan 1 200,00 zł wykonanie 1 167,85 zł (5% - 58,39zł)

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód. Zakup energii”

Skontrolowano”

1. Faktura VAT nr U/04/0003038/0208R z dnia 25.08.2008r wystawiona przez Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o. ul. Barlickiego 2 Gliwice - rozliczenie z tytułu dostarczenia energii elektrycznej - przepompownia ścieków ul. Wyszyńskiego, na

kwotę **483,00zł** (zgodnie z umową nr 62565/A/U/2007 z dnia 19.12.2008r -umowa na czas nieokreślony).

2. Faktura VAT nr U/04/0003038/0408R z dnia 18.12.2008r wystawiona przez Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o. ul. Barlickiego 2 Gliwice- rozliczenie z tytułu dostarczenia energii elektrycznej - przepompownia ścieków ul. Wyszyńskiego, na kwotę **325,39zł** (zgodnie z umową nr 62565/A/U/2007 z dnia 19.12.2008r -umowa na czas nieokreślony)

ROZDZIAŁ 92120

„Rewitalizacja Rynku”

§ 6050 – plan 100 000,00 zł wykonanie 41 498,00 zł (5% - 2 074,90zł)

1. Faktura VAT nr 00516/08 a dnia 17.10.2008r wystawiona przez „AGROTUR” S.A. ul. Główna 5, 42-693 Krupski Młyn - opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego do „Koncepcji rewitalizacji Rynku w Pyskowicach”, na kwotę **3 050,00zł** (zgodnie z umową nr PPI.2222/118/07 z dnia 19.10.2007r i aneksem nr 3 do umowy PPI.2222-085/08)
2. Rachunek z dnia 19.12.2008r wystawiony przez Władysława Kolak ul. Kozielska 497 Gliwice- opracowanie kosztorysów inwestorskich odnowienie pierzei przylegających do płyty Rynku, na kwotę **4 000,00zł** (zgodnie z umową o dzieło nr PPI.2222-09/08 z dnia 01.12.2008r, nr rej. 529/08)

ROZDZIAŁ 80101

„Poprawa warunków kształcenia poprzez remont oraz przystosowanie dla potrzeb niepełnosprawnych budynku Zespołu Szkół w Pyskowicach przy ul. Szkolnej 2”

§ 6058 – plan 22 814,00 zł wykonanie 22 814,00 zł (5% - 1 140,70zł)

Skontrolowano:

Faktura VAT nr FV 33/2008 z dnia 19.05.2008r wystawiona BUD SERWIS S.J. Sławomir i Rafał Deka ul. Toruńska 7 44-100 Gliwice, na kwotę **6 222,00zł** - opracowanie kosztorysów inwestorskich dotyczących zadania p. n. „Termomodernizacja oraz remont basenu w Zespole Szkół w Pyskowicach (zgodnie ze zleceniem nr PPI-2222/32/08 z dnia 13.05.2008r, nr rej. 203/08)

§ 6059 – plan 4 026,00 zł wykonanie 4 026,00 zł (5% - 201,30zł)

Skontrolowano:

Faktura VAT nr 3/05/08 z dnia 28.05.2008r wystawiona przez BPAiW „PROGRESSUS” Katowice ul. Modelarska 12- opracowanie studium wykonalności oraz wniosku o dofinansowanie dla zadania p. n. „Poprawa warunków kształcenia poprzez remont oraz przystosowanie dla potrzeb osób niepełnosprawnych budynku Zespołu Szkół w Pyskowicach, na kwotę **2 928,00zł** (zgodnie z umową nr PPI-2222/24/08 z dnia 26.03.2008r).

Duka

DOCHODY:

Plan dochodów:	159 845,00zł
Wykonanie dochodów ogółem:	159 853,80zł
5% wykonania dochodów:	7 992,69zł

ROZDZIAŁ 70005

§ 0470 – plan 65 000,00 zł wykonanie 65 000,00 zł (5% - 3 250,00zł)
„Wpłaty za użytkowanie terenu-wysypisko odpadów komunalnych”

Zgodnie z umową nr rej. 156/95 i załącznikiem nr 4 z dnia 04.09.1995r oraz aneksem nr 4 do umowy z dnia 25.06.2003r, Spółka Ekofol II dokonuje co roku wpłaty w kwocie **65 000,00zł**

Skontrolowano:

1. Wyciąg bankowy nr 40 z dnia 26.02.2008r, na kwotę **15 000,00zł**
2. Wyciąg bankowy nr 83 z dnia 28.04.2008r, na kwotę **1 500,00zł**

ROZDZIAŁ 75618

§ 0490 – plan 94 845,00zł zł wykonanie 94 845,00 zł (5% - 4 742,25zł)

Na podstawie decyzji administracyjnej wydanej Panu Dariuszowi Mędrek nr PPI-7323/07 z dnia 19.11.2007r pobrano jednorazową opłatę w kwocie **94 845,00zł** wynikającej ze wzrostu wartości nieruchomości tj. działki nr 1356/148 ark.m.6 o powierzchni 3228m² w związku z jej nabyciem. Kwota wpłynęła w dniu 24.09.2008r wyciąg bankowy nr 187.

§ 0920 – 8,80zł

Skontrolowano:

Upomnienie PPI.7323/157/08 z dnia 03.09.2008r, wystawione dla Dariusza Mędreka do uiszczenia jednorazowej opłaty w wysokości 94 845,00zł wynikającej ze wzrostu wartości nieruchomości, na kwotę **8,80zł**. Kwota wpłynęła w dniu 24.09.2008r, wyciąg bankowy nr 187.

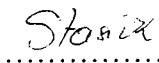
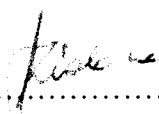
Smig

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie procedury zasad wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków ze środków publicznych w roku 2008. Nie stwierdzono również nieprawidłowości w zakresie planowania i dysponowania środkami finansowymi oraz ewidencjonowania środków i bieżącej kontroli wydatków. Naczelnik Wydziału został poinformowany o przysługującym mu prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, których jeden pozostawiono w wydziale kontrolowanym.

Pyskowice, dnia 31-07-2009


.....
(podpis naczelnika)


.....

.....
(podpis kontrolujących)

PROTOKÓŁ
z kontroli finansowej działalności realizowanej przez Urząd Miejski
w Pyskowicach w roku 2008
(Pełnomocnik ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych)

Kontrolę przeprowadzono w dniu 3-5 sierpnia 2009r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice Nr 0151-Fn/101/09 z dnia 22 czerwca 2009r w sprawie powołania komisji do przeprowadzania kontroli finansowej.

Kontrole przeprowadziły:

1. inspektor Justyna Stasiuk
2. inspektor Anna Ziobro

Zakres kontroli:

1. Kontrola w zakresie przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównywania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach.
2. Kontrolą objęto minimum 5% wydatków z każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej oraz minimum 5% działalności wydziału. W zakresie udzielonej dotacji kontrolą objęto wszystkie przekazane środki finansowe. Kontrolą objęto także co najmniej 5% gromadzonych dochodów i przychodów, za wyjątkiem dochodów podatkowych oraz realizowanych przez inne jednostki.

Dane ogólne:

Pełnomocnik Burmistrza Miasta ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – **Justyna Fijolek – Ziobrowska**

Informacji w trakcie kontroli udzieliła: **Justyna Fijolek – Ziobrowska**

KONTROLA WYDATKÓW

Plan wydatków:	220 000,00 zł
Wykonanie wydatków (ogółem):	209 216,85 zł
5% wykonania wydatków wynosi:	10 460,84 zł
Kontrolą objęto środki w wysokości:	50 011,62 zł

ROZDZIAŁ 85154

§ 2830 – plan 19 500,00 zł wykonanie 19 500,00 zł (5% - 975,00zł)

Środki przekazane Caritas Diecezji Gliwickiej na podstawie umowy PRA. 8170-016/08 z dnia 15.01.2008r. nr rej.42/2008, zmienionej aneksem nr PRPA.8170/08 z dnia 30.12.2008r. Dotacja w wysokości **19 500zł** została przekazana w 3 transzach na wsparcie realizacji zadania p.n. „Prowadzenie Świetlicy Socjoterapeutycznej dla Dzieci w Dzielnicy Południowej Miasta”. Dotacja została przekazana w następujących terminach:

1. 25.01.2008r – **6 000,00 zł**
(pismo znak PRPA.8170-016/08 z dnia 25.01.2008r. do Wydziału Finansowo – Budżetowego o przekazanie środków finansowych I transzy)
2. 30.06.2008r - **8 000,00 zł**
(pismo znak PRPA.8170-016/08 z dnia 30.06.2008r. do Wydziału Finansowo – Budżetowego o przekazanie środków finansowych II transzy)
3. 13.10.2008r - **5 500,00 zł**
(pismo znak PRPA.8170-016/08 z dnia 13.10.2008r. do Wydziału Finansowo – Budżetowego o przekazanie środków finansowych III transzy)

Sprawozdanie końcowe złożone w Urzędzie Miejskim 29 stycznia 2009 wykazało, że dotacja została wykorzystana w całości.

§ 4110 – plan 1 142,00 zł wykonanie 1 114,96 zł (5% - 55,75zł)

Skontrolowano deklaracje ZUS:

1. styczeń - 130,64 zł
2. luty - 107,85 zł
3. kwiecień- 100,26 zł
4. maj - 86,58 zł

§ 4170 – plan 61 310,00 zł wykonanie 60 074,50 zł (5% - 3 003,72zł)

Skontrolowano rachunki:

1. Rachunek wystawiony przez Jolantę Mazur za miesiąc luty - za realizację programu profilaktycznego dla uczniów Zespołu Szkół w Pyskowicach na kwotę **562,50zł** (zgodnie z umową nr 11/08 z dnia 02.01.2008r).
2. Rachunek wystawiony przez Joannę Bachul za miesiąc luty - za realizację programu profilaktycznego w Szkole Podstawowej nr 4 w Pyskowicach na kwotę **360,00zł** (zgodnie z umową nr 12/08 z dnia 02.01.2008r);
3. Rachunek wystawiony przez Tatianę Sikorę za miesiąc styczeń - za udzielenie pomocy psychologicznej osobom uzależnionym od alkoholu i ich rodzinom, na kwotę **720,00zł**
4. Rachunek wystawiony przez Jana Wysockiego za miesiąc luty - za zajęcia edukacyjne dla członków rodzin osób uzależnionych, na kwotę **560,00zł** (zgodnie z umową nr 16/08 z dnia 02.01.2008r)

5. Rachunek wystawiony przez Aleksandrę Czajkowską na kwotę **720,00zł** za miesiąc maj - za prowadzenie wykładów w tematyce uzależnień od alkoholu, nakierowane na motywowanie do leczenia oraz wspieranie po zakończeniu leczenia (zgodnie z umową nr 15/08 a dnia 02.01.2008)
6. Rachunek wystawiony przez Barbarę Szczepańską za miesiąc czerwiec na kwotę **630,00zł** - za prowadzenie zajęć oraz opiekę nad dziećmi w Świetlicy Socjoterapeutycznej Nr 1 (zgodnie z umową 21/08 z dnia 02.01.2008r)
7. Rachunek wystawiony przez Lidię Oleszko za miesiąc październik na kwotę **600,00zł,-** za sprzątanie pomieszczeń: Punkt konsultacyjny, Świetlica Socjoterapeutyczna, Ośrodka Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (zgodnie z umową nr 22/08 z dnia 02.01.2008r)

§ 4210 – plan 26 150,00 zł wykonanie 21 070,17 zł (5% - 1 053,51zł)

Skontrolowano faktury:

1. Faktura VAT nr 4/04/S/2008 a dnia 16.04.2008r wystawiona przez: Firma Handlowo-Usługowa „DAX” Marek Dahn Pyskowice Pl. Kopernika - zakup środków czystości do: Świetlicy Socjoterapeutycznej, Ośrodka Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Punktu konsultacyjnego, na kwotę **983,35 zł**.
2. Faktura VAT nr 0/0/007/226073 z dnia 13.08.2008r wystawiona przez Makro Cash and Carry Polska S.A. ul. Krakowska 61 Zabrze- zakup czajnika dla Ośrodka Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na kwotę **60,88 zł**
3. Faktura VAT nr KfV/08/2068 z dnia 17.12.2008r wystawiona przez „Drama” Danuta Schnidtke Pl. Piłsudskiego 1 , 44-120 Pyskowice - zakup artykułów biurowych w celu realizacji zajęć w Szkole Podstawowej nr 4 w Pyskowicach na kwotę **345,54 zł**
4. Faktura VAT nr FAV/735 z dnia 16.12.2008r wystawiona przez EURO-NET sp. z o.o. Bytom Al. J. Nowaka -Jeziorańskiego 25 - zakup zestawu kina domowego dla potrzeb Świetlicy Socjoterapeutycznej Nr 1 na kwotę **599,00 zł**

§ 4220 – plan 16 100,00 zł wykonanie 15 249,36 zł (5% - 762,47zł)

Skontrolowano:

1. Faktura VAT nr 09/2008 z dnia 25.02.2008r wystawiona przez Market „Irena” Irena Cebulska Pyskowice, ul. Wyszyńskiego- zakup artykułów spożywczych dla dzieci uczęszczających do Świetlicy Socjoterapeutycznej Nr 1 -na kwotę **382,54 zł**.
2. Faktura VAT nr 136/2008/25049 z dnia 15.12.2008r wystawiona przez „Cerrefour” Polska Sp. z o.o. Gliwice ul. Jana Nowaka-Jeziorańskiego 1 - zakup artykułów dla dzieci ze Świetlicy Socjoterapeutycznej Nr 1 na paczki świąteczne , na kwotę **1 231,19zł**
3. Faktura VAT nr 90/12/08 z dnia 17.12.2008r wystawiona przez: Restauracja - Kawiarnia „Pod Ratuszem” Jadwiga Żelazna ul. Rynek 27-28 Pyskowice - artykuły żywnościowe zakupiono w celu zorganizowania wigilii dzieci uczęszczających do Świetlicy Socjoterapeutycznej nr 1 w Pyskowicach na kwotę **972,50 zł**

Stank

[Signature]

§ 4260 – plan 11 000,00 zł wykonanie 10 243,73 zł (5% - 512,19zł)

Skontrolowano:

1. Faktura VAT nr S/UM NAJ/08/01/00069 z dnia 16.01.2008r wystawiona przez Urząd Miejski w Pyskowicach za zużycie energii elektrycznej w Świetlicy Socjoterapeutycznej Nr 1 (zgodnie z umową z dnia 09.02.2000r pomiędzy Gminą Pyskowice a Miejskim Zarządem Budynków Mieszkalnych sp. z o.o. w Pyskowicach, zgodnie z aneksem z dnia 13.12.2007r- na kwotę **104,53 zł**.
2. Faktura VAT nr S/UM NAJ /08/03/00149 z dnia 01.03.2008r wystawiona przez Urząd Miejski w Pyskowicach za zużycie wody, kanalizacji i co w Rodzinnym Punkcie Konsultacyjnym - na kwotę **117,81 zł** (zgodnie z umową zawartą w dniu 01.01.1999r pomiędzy Gminą Pyskowice w imieniu i na rzecz której działał Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych sp. z o.o. w Pyskowicach, a Rodzinnym Punktem Konsultacyjnym , w imieniu którego działał Pełnomocnik Zarządu Miasta, oraz zgodnie z aneksem do umowy z dnia 01.03.2008r.)
3. Faktura VAT nr S/UM/NAJ/08/06/00428 z dnia 01.06.2008r wystawiona przez Urząd Miejski w Pyskowicach za zużycie co, wody i kanalizacji w Świetlicy Socjoterapeutycznej Nr 1 - na kwotę **530,90 zł** (zgodnie z umową z dnia 09.02.2000r oraz aneksem z dnia 13.12.2007r)

§ 4300 – plan 61 000,00 zł wykonanie 59 352,15 zł (5% - 2 967,61zł)

Skontrolowano:

1. Rachunek nr 1/01/2008 z dnia 31.01.2008r wystawiony przez: Indywidualna Praktyka Psychologiczna „Kreater” Edward Nowacki ul. Wojska Polskiego 21/1/9 Pyskowice- prowadzenie zajęć profilaktyczno-wychowawczych z dziećmi uczęszczającymi do Świetlicy Socjoterapeutycznej Nr 1 w Pyskowicach - na kwotę **480,00 zł** (zgodnie z umową Nr rej 20/08 z dnia 08.01.2008r).
2. Rachunek nr 11/2008 z dnia 08.02.2008r wystawiony przez Gimnazjum Nr 1 im. Noblistów Polskich , Pyskowice ul. Strzelców Bytomskich 1 - dożywianie dzieci z rodzin dysfunkcyjnych - na kwotę **1 212,00 zł**
3. Faktura VAT nr 22/2008 z dnia 30.06.2008r wystawiona przez: Kancelaria Radcy Prawnego Bożena Kołodziej Gliwice ul. Zubrzyckiego 8/3 - udzielanie porad prawnych w Punkcie Konsultacyjnym przy ul. Dąbrowskiego (zgodnie z umową nr rej. 18/08 z dnia 02.01.2008r) - na kwotę **780,80 zł**
4. Faktura VAT nr 426/0/2008 z dnia 29.07.2008r wystawiona przez Biuro Wypoczynku „POLONEZ” s.c. Jerzy Sarnik, Janusz Stal- Dom Wypoczynkowy „Limba” Wisła ul. Górnośląska 5 - opłata za pobyt dzieci ze Świetlicy Socjoterapeutycznej Nr 1 w Domu Wczasowym (noclegi i wyżywienie) podczas wycieczki w dniach od 28-30.07.2008r - na kwotę **1 415,00 zł**

§ 4370 – plan 1 268zł, wykonanie 1 213,80zł (5%- 60,70zł)

Skontrolowano:

Faktura VAT nr FKA 08240712/001/08 z dn. 14.01.2009r. wystawiona przez telekomunikacja Polska S.A ul. Twarda 18 Warszawa za usługi telekomunikacyjne – rozmowy w Punkcie Konsultacyjnym oraz Ośrodku Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – kwota **101,75z**

§ 4410 – plan 1 577,00 zł wykonanie 1376,76 zł (5% - 68,84zł)

1. Koszt delegacji dwóch członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na szkolenie do Zakopanego w miesiącu marcu - kwota **168,80zł**
2. Koszt delegacji dwóch członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych do Katowic - kwota **60,20zł**

§ 4700 – plan 4 158,00 zł wykonanie 3 678,00 zł (5% - 189,90zł)

Skontrolowano:

1. Rachunek nr 99/0/03/2008 z dnia 08.03.2008r wystawiony przez: Ośrodek Twórczej Interwencji „OTI” Kraków ul. Śmiała 20/2- udział w szkoleniu dwóch członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na kwotę **1 380,00zł**
2. Faktura VAT nr 121/S/10/2008 z dnia 07.10.2008r wystawiona przez: Studio Profilaktyki Społecznej Kraków ul. Św. Jana 15/20 - udział w szkoleniu dwóch członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na kwotę **458,00zł**

ROZDZIAŁ 85153

§ 2830 – plan 14 000,00 zł wykonanie 14 000,00 zł

Dotacja w wysokości **14.000zł** przekazana została dla Stowarzyszenia MONAR z siedzibą w Warszawie przy ul. Hoża 57, na podstawie umowy nr PRPA. 8171- 002/08 z dnia 01.02.2008r na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, zmienionej aneksem nr PRPA.8171-002/08 z dnia 28.10.2008r.

Dotacja została przekazana w trzech transzach:

1. pismo PRPA. 8171-002/08 z dnia 07.02.2008r - kwota **7 000,00 zł**
2. pismo PRPA. 8171-002/08 z dnia 10.07.2008r - kwota **5 000,00 zł**
3. pismo PRPA. 8171-002/08 z dnia 13.10.2008r - kwota **2 000,00 zł**

Sprawozdanie końcowe zostało złożone w Urzędzie Miejskim 30 stycznia 2009 wykazało, że środki zostały w całości wykorzystane..

§ 4300 – plan 1 000,00 zł wykonanie 549,00 zł (5% - 27,45zł)

Skontrolowano:

Faktura VAT nr F 2008/0003665/BKA z dnia 28.11.2008r wystawiona przez: Polskapresse Sp. z o.o. Oddział Biuro Reklam Warszawa, Filia Katowice ul. Młyńska 1 - ogłoszenie w Dzienniku Zachodnim dotyczące konkursu na zadanie publiczne na kwotę **549,00 zł**.

KONTROLA DOCHODÓW

Plan dochodów: 2 074,47 zł
Wykonanie dochodów (ogólnie) 2 074,47 zł
5% wykonania dochodów: 103,72 zł
Kontrola objęto środki w wysokości: 2 074,47 zł
ROZDZIAŁ 85158

§ 2910 – 2.062,12zł

Zgodnie z Umową nr PRPA 8171/3/07 z dnia 19.02.2007 nr rej. 86/2007, Górnośląski Oddział Stowarzyszenia Monar, dokonał zwrotu niewykorzystanych środków w kwocie **2.062,12zł** z przekazanej dotacji. Należność wpłynęła na konto Urzędu Miejskiego w dniu 01.02.2008 wyciąg nr 23

§ 0900 – 12,35zł

Kwotę **12,35zł** stanowią odsetki jakie wpłynęły na konto Urzędu Miejskiego za nieterminowe wpłacenie zwrotu niewykorzystanych środków z dotacji przez Górnośląski Oddział Stowarzyszenia Monar - wyciąg nr 23 z dnia 1.02.2008r

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie procedury zasad wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków ze środków publicznych w roku 2008. Nie stwierdzono również nieprawidłowości w zakresie planowania i dysponowania środkami finansowymi oraz ewidencjonowania środków i bieżącej kontroli wydatków. Pełnomocnik burmistrza miasta został poinformowany o przysługującym mu prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, których jeden pozostawiono w wydziale kontrolowanym.

Pyskowice, dnia 24.08.2009

.....
(podpis naczelnika)



.....
Stara
.....
(podpisy kontrolujących)

Protokół
z kontroli finansowej działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski
w Pyskowicach w roku 2008 – Wydział Gospodarki Komunalnej i Handlu

Termin przeprowadzenia kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 15 lipca 2009 r. do 25 sierpnia 2009 r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/101/09 z dnia 22 czerwca 2009 r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej oraz Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 r. zmienionego Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/106/09 z dnia 30 czerwca 2009 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 r.

Zakres kontroli:

1. Przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach.
2. Kontrolą objęto minimum 5 % wydatków z każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej oraz minimum 5 % wydatków kontrolowanego Wydziału. Kontrolą objęto również co najmniej 5 % gromadzonych dochodów i przychodów kontrolowanego Wydziału.
3. Wydatki skontrolowano na łączną kwotę **1.817.059,10 zł**, co stanowi **14,51 %** ogólnej kwoty wykonanych wydatków Wydziału Gospodarki Komunalnej i Handlu.
4. Dochody skontrolowano na łączną kwotę **1.570.374,90 zł**, co stanowi **18,83 %** ogólnej kwoty wykonanych dochodów Wydziału Gospodarki Komunalnej i Handlu.

Okres objęty kontrolą:

Kontrolą objęto rok 2008.

Kontrolę przeprowadziły:

- 1) Bożena Rutkowska - naczelnik wydziału Urzędu Miejskiego w Pyskowicach
- 2) Justyna Furmaniuk – inspektor Urzędu Miejskiego w Pyskowicach

legitymujące się pisemnym upoważnieniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr Or.0113-27/09 z dnia 1 lipca 2009 r.

Kontroli dokonano zgodnie z art. 44, 47 i 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Z 2005 r. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.).

Charakter kontroli: kontrola wyrywkowa, na podstawie dokumentów.

Dane ogólne:

Instrukcja kancelaryjna dla organów gmin została określona Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 1999 w sprawie instrukcji kancelaryjnej dla organów gmin i związków międzygminnych (Dz. U. Nr 112, poz. 1319 z późn. zm.).

Procedury wewnętrznej kontroli finansowej w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach zostały określone Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/98/06 z dnia 23 czerwca 2006 r.

W roku 2008 obowiązywała instrukcja obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach nadana Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0152-Fn/11/05 z dnia 23 czerwca 2005 r. zmieniona Zarządzeniem nr RZ.0152-Fn/11/06 oraz Zarządzeniem nr RZ.0152-Fn/18/06.

Zadania realizowane przez Wydział Gospodarki Komunalnej i Handlu zostały określone w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Miejskiego nadanym Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0152-Og/1/03 z dnia 31.01.2003 r. z późn. zm. - tekst jednolity wprowadzony Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0152-Or/37/08 z dnia 4 września 2008 r.

W okresie objętym kontrolą Naczelnikiem Wydziału Gospodarki Komunalnej i Handlu była Pani Joanna Bujakowska (naczelnik wydziału do nadal) .

Informacji w trakcie kontroli udzielali: Joanna Bujakowska – naczelnik Wydziału GKiH, Mirosław Tomczak – z-ca naczelnika Wydziału GKiH oraz poszczególni pracownicy Wydziału GKiH odpowiedzialni merytorycznie za wykonywanie poszczególnych zadań. Ponadto wyjaśnień udzielali pracownicy Wydziału Finansowo-Budżetowego.

Ustalenia kontroli:

Wydział Gospodarki Komunalnej i Handlu w roku 2008 był dysponentem następujących działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej:

W zakresie wydatków

dział	rozdział	paragraf
500 - Handel	50095- pozostała działalność	4110 – składki na ubezpieczenie społeczne, 4170 – wynagrodzenia bezosobowe,

		4210 – zakup materiałów i wyposażenia 4260 – zakup energii 4270 – zakup usług remontowych 4300 -zakup usług pozostałych 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej
600 - Transport i łączność	60004 – lokalny transport zbiorowy	4300 – zakup usług pozostałych
	60013-drogi publiczne wojewódzkie	6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
	60016 - drogi publiczne gminne	4110 – składki na ubezpieczenie społeczne, 4120 – składki na fundusz pracy 4170 – wynagrodzenia bezosobowe, 4270 – zakup usług remontowych, 4300 – zakup usług pozostałych, 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
	60095 – pozostała działalność	4300 – zakup usług pozostałych
700 - Gospodarka mieszkaniowa	70001 - zakłady gospodarki mieszkaniowej	4110 – składki na ubezpieczenie społeczne, 4120 – składki na fundusz pracy 4150 – dopłaty w spółkach prawa handlowego, 4170 - wynagrodzenia bezosobowe, 4260 – zakup energii, 4270 – zakup usług remontowych, 4300 – zakup usług pozostałych, 4370 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej, 4400 – opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe, 4430 – różne opłaty i składki, 4480 – podatek od nieruchomości, 4610 – koszty postępowania

[Handwritten signature]

		sądowego i prokuratorskiego
	70095 – pozostała działalność	4430 – różne opłaty i składki
710 – działalność usługowa	71035 - cmentarze	4170 - wynagrodzenia bezosobowe, 4260 – zakup energii 4300 – zakup usług pozostałych 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	75647 – pobór podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych	4100 – wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne
852 – pomoc społeczna	85215 – dodatki mieszkaniowe	3110- świadczenia społeczne, 4170 – wynagrodzenia bezosobowe,
900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska	90002 – gospodarka odpadami	4300 – zakup usług pozostałych
	90003 – oczyszczanie miast i wsi	4210 – zakup materiałów i wyposażenia, 4300 – zakup usług pozostałych
	90004 – utrzymanie zieleni w miastach i gminach	4300 – zakup usług pozostałych
	90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg,	4260 – zakup energii, 4270 – zakup usług remontowych, 4300 – zakup usług pozostałych 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
	90095 – pozostała działalność	4300 – zakup usług pozostałych

W zakresie dochodów:

dział	rozdział	paragraf
500 - Handel	50095- pozostała działalność	0830 - wpływy z usług 0920 - odsetki
600 - Transport i łączność	60013 – drogi publiczne wojewódzkie	6630 – dotacja celowa
	60016 – drogi publiczne	0970 – odszkodowania

[Handwritten signature]

	gminne	
700 - Gospodarka mieszkaniowa	70001 - zakłady gospodarki mieszkaniowej	0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 0960 – darowizna pieniężna 0920 – odsetki 0970 - wpływy z różnych dochodów
	70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami	0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 0830 – wpływy z usług 0920 - odsetki
710 – Działalność usługowa	71035 - cmentarze	0450– opłata za gospodarowanie powierzchnią cmentarza
750 – Administracja publiczna	75023 – urzędy gmin	0450 – opłata administracyjna
756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	75616 – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	0430 – wpływy z opłaty targowej
	75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw	0480 – wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat... 0920 - odsetki

KONTROLA WYDATKÓW

Plan wydatków (po zmianach) ogółem:	13.182.607,90 zł
wykonanie wydatków ogółem:	12.520.130,43 zł
5 % wykonania wydatków wynosi ogółem:	626.006,52 zł
Kontrolą objęto wydatki w wysokości ogółem:	1.817.059,10 zł

Wydatki w rozdziale 50095

plan wydatków:	27.580,00 zł
wykonanie wydatków:	23.971,72 zł
5 % wykonania:	1.198,58 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>10.415,98 zł</u>

§ 4110 – plan: 1.160 zł, wykonanie: 1.012,79 zł, 5% wykonania: 50,63 zł

Skontrolowano wydatek w wysokości **83,55 zł**.

Wydatkowane środki przeznaczono na opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne od umowy na nadzór (administrowanie) nad targowiskiem miejskim wraz z szaletem.

Umowa nr GKiH/340/2/2008 z 4 stycznia 2008 r. nr rej. 1/2008 opiewa na kwotę 6600 zł.

Wynagrodzenie administratora targowiska miejskiego płatne jest miesięcznie.

Kwota 83,55 zł, stanowi 15,19% od wynagrodzenia miesięcznego w wys. 550 zł.

Składki do ZUS odprowadza pracodawca, w wysokości ustawowej. W tym przypadku jest to:

9,76 % - składka emerytalna

4,5% - składka rentowa

0,93% - składka wypadkowa

Razem: 15,19%

Kwota wynagrodzenia miesięcznego 550 zł, z czego 15,19% stanowi kwotę 83,55 zł.

Kwota 83,55 zł za m-c sierpień 2008 została przekazana przelewem w wymaganym terminie.

§ 4170 – plan: 6.720 zł, wykonanie: 6.600 zł, 5% wykonania: 330 zł

Skontrolowano wydatek w wys. **550 zł**. Jest to wynagrodzenie miesięczne za nadzór (administrowanie) nad targowiskiem miejskim wraz z szaletem. Wydatek zgodny z umową nr GKiH.340/2/2008 z 4 stycznia 2008 r., nr rej. 1/2008 zawartą na kwotę 6600 zł.

Skontrolowano rachunek za miesiąc grudzień 2008. Nr rachunku 12/2008 z dnia 19.12.2008 r. na kwotę 550 zł.

§ 4210 – plan: 2.000 zł, wykonanie: 1.997,80 zł, 5% wykonania: 99,89 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. **105,29 zł**

Faktura wystawiona przez Sklep Spożywczy SEZAM Pyskowice, ul. Wojska Polskiego 7 nr 101/2008 z dnia 16 czerwca 2008 r. na kwotę 105, 29 zł. Był to zakup środków czystości z przeznaczeniem na utrzymanie czystości na targowisku miejskim (płyny, worki na śmieci). Wydatek zgodny z umową nr rej. 1/08 z 4 stycznia 2008 r.

§ 4260 – plan: 6.000 zł, wykonanie: 4.054,10 zł, 5% wykonania: 202,70 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. 285,93 zł

Faktura wystawiona przez Vattenfall Sales Poland Sp. z o.o, ul. Barlickiego 2, Gliwice nr U/04/0002072/0708R z dnia 23 lipca 2008 r. - rozliczenie z tytułu dostarczenia energii elektrycznej na targowisku miejskim w okresie od 13 maja do 1 lipca 2008 r.

Wydatek zgodny z umową nr rej. 113/01.

§ 4270 – plan: 9.000 zł, wykonanie: 7.965,23 zł, 5% wykonania: 398,26 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. 7.965,23 zł.

Były to roboty remontowe na placu targowym.

W celu wykonania robót remontowych zawarto umowę nr GKiH.340/83/2008 – nr rej. 434/2008 z 23 października 2008 r. pomiędzy Gminą Pyskowice, a Miejskim Zarządem Budynków Mieszkalnych sp. z o.o. w Pyskowicach. Przedmiotem umowy było wykonanie muru oporowego, naprawy podestów i uzupełnienie wycieraczek na targowisku miejskim. Umowa opiewała na kwotę 7.965,24 zł.

Tryb zamówienia zgodny z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-GKiH/137/07 z dnia 6 lipca 2007 r. z późn. zm. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14.000 euro netto. Przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości do 10.000 zł – wybór oferty.

Faktura nr TR/431/08 z 28 listopada 2008 r. wystawiona przez Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych Spółka z o.o w Pyskowicach na kwotę 7.965,23 zł.

Wydatek zgodny z umową nr GKiH-340/83/2008 z dn. 23 października 2008 r.

§ 4300 – plan: 2.500 zł, wykonanie: 2.141,80 zł, 5% wykonania: 107,09 zł

Skontrolowano wydatek w wys. 1.375,98 zł.

Wykonanie 3 sztuk szafek na gaśnice znajdujące się na targowisku miejskim.

W celu wykonania robót remontowych zawarto umowę nr GKiH.340/71/2008 – nr rej. 377/08 z 16 września 2008 r. pomiędzy Gminą Pyskowice, a Przedsiębiorstwem Wielobranżowym „GAZ-POŻ” przy ul. Górnośląskiej 5 w Toszku. Umowa opiewała na kwotę 1.375,98 zł.

Tryb zamówienia zgodny z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-GKiH/137/07 z dnia 6 lipca 2007 r. z późn. zm. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14.000 euro netto. Przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości do 10.000 zł – wybór oferty.

Faktura nr 827/08 z dnia 16 października 2008 r. wystawiona przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „GAZ-POŻ” ul. Górnośląska 5, Toszek na kwotę 1.375,98 zł.

Wydatek zgodny z umową nr GKiH-340/71/2008 zawartą 24 września 2008 r.

§ 4360 – plan: 200 zł, wykonanie: 200 zł, 5% wykonania: 10zł

Skontrolowano wydatek w wys. 50 zł.

Zakup karty telefonicznej do telefonu komórkowego znajdującego się u osoby administrującej targowisko. Realizacja wniosku Komisji Gospodarki Komunalnej Rady Miejskiej w Pyskowicach celem zapewnienia bezpieczeństwa na targowisku miejskim.

Faktura nr 08-FVS/0457 z dnia 13 października 2008 r. wystawiona przez „INTER CONSULT” s.c. Pyskowice, ul. Hutnicza 2

Wydatki w rozdziale 60004

plan wydatków:	955.075,00 zł
wykonanie wydatków:	941.931,63 zł
5 % wykonania:	47.096,58 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>71.396,82 zł</u>

§ 4300 – plan: 955.075,00 zł, wykonanie: 941.931,63 zł , 5% wykonania: 47.096,58 zł

Kontrolą objęto fakturę VAT nr 00013/07/F z dnia 4 lipca 2008 r. na kwotę **71.396,82 zł** wystawioną przez Komunikacyjny Związek Komunalny Górnośląskiego Okręgu Przemysłowego w Katowicach. Wydatek stanowi zaliczkę na organizację lokalnego transportu zbiorowego na terenie Gminy za m-c lipiec 2008r. (usługi komunikacji miejskiej). Usługa wykonywana jest zgodnie z zawartą umową nr GKiH.340/55/2008 z 25 czerwca 2008 r. nr rej. 264/08.

Wydatki w rozdziale 60013

plan wydatków:	1.000.000,00 zł
wykonanie wydatków:	850.003,00 zł
5 % wykonania:	42.500,15 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>835.013,00 zł</u>

§ 6050 – plan: 1.000.000 zł , wykonanie: 850.003 zł, 5% wykonania: 42.500,15 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **835.013,00 zł**

Realizacja zadania p.n.:” Budowa chodnika z zatokami autobusowymi w ciągu drogi wojewódzkiej nr 901 w Pyskowicach”.

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony o wartości zamówienia nie przekraczającej kwoty 5.150.000 euro zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (t. j. Dz. U. z 2007 r. nr 223, poz. 1655).

Faktura VAT nr GW/95/12 z dnia 10 grudnia 2008 r. wystawiona przez firmę „KEM” Sp. z o.o. Dąbrowa Górnicza na kwotę 835.013,00 zł – faktura stanowi należność za wykonanie częściowego zakresu robót (ok.65%) związanych z budową chodnika z dwoma zatokami autobusowymi w ciągu drogi wojewódzkiej nr DW 901 - u. Poznańskiej w Pyskowicach.

Wydatek zgodny z umową nr GKiH.340/78/2008 z 3 października 2008 r. nr rej. 404/08 zawartą z wykonawcą zadania wyłonionym w przetargu tj. Konsorcjum Firm: KEM Sp. Z o.o Dąbrowa Górnicza oraz Zakład Instalacji Budowlanych Witold Szostak, Andrzej Duda Spółka Jawna Gliwice.

Wydatki w rozdziale 60016

plan wydatków:	1.480.130,90 zł
wykonanie wydatków:	1.441.841,73 zł

5 % wykonania: 72.092,08 zł
Kontrolą objęto wydatki: 118.843,05 zł

§ 4110 – plan: 1.366 zł, wykonanie: 1.366 zł, 5% wykonania: 68,30 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. **209,62 zł.**

Są to składki na ubezpieczenie społeczne od umowy na wydawanie między innymi warunków technicznych podłączenia kanalizacji deszczowej, uzgodnień PT kanalizacji deszczowej, uzgodnień zjazdów z gminnych dróg publicznych oraz zezwoleń związanych z zarządzaniem pasem drogowym gminnych dróg publicznych. Składki te są przesyłane do ZUS-u w wysokości ustawowej.

Zgodne z umową nr GKiH/340/62/08) z 12 sierpnia 2008 r. nr rej. 331/08 kwota wynagrodzenia: 1380 zł.

Składki do ZUS odprowadza pracodawca, w wysokości ustawowej. W tym przypadku jest to:

9,76 % - składka emerytalna

4,5% - składka rentowa

0,93% - składka wypadkowa

Razem: 15,19%

Kwota składki za m-c wrzesień 2008 została przekazana przelewem w wymaganym terminie.

§ 4120 – plan: 234 zł, wykonanie: 221,97zł, 5% wykonania: 11,09 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. **33,81 zł**

Są to składki na fundusz pracy od umowy na wydawanie między innymi warunków technicznych podłączenia kanalizacji deszczowej, uzgodnień PT kanalizacji deszczowej, uzgodnień zjazdów z gminnych dróg publicznych oraz zezwoleń związanych z zarządzaniem pasem drogowym gminnych dróg publicznych. Składki te są przesyłane do ZUS-u w wysokości ustawowej.

Zgodne z umową nr GKiH/340/62/08) z 12 sierpnia 2008 r. nr rej. 331/08 kwota wynagrodzenia: 1380 zł. Składkę przekazano w wymaganym terminie.

§ 4170 – plan: 16.500 zł, wykonanie: 16.046,92 zł, 5% wykonania: 802,34 zł

Kontrolą objęto kwotę **900 zł**

Rachunek nr 1/2008/GKiH/S z dnia 29.01.2008 r. na kwotę 450 zł konserwacja sygnalizacji drogowych

Rachunek nr 5/2008/GKiH/S z dnia 28.05.2008 r. na kwotę 450 zł konserwacja sygnalizacji drogowych

Rachunki zgodne z umową nr GKiH.340-011/08 z dnia 16 stycznia 2008 r. nr rej. 47/08.

§ 4270 – plan: 784.930,90 zł , wykonanie: 752.437,26 zł, 5% wykonania: 37.621,86 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **39.221,32 zł**

Faktura 25/04/2008 z dnia 30.04.2008 r. na kwotę 39.221,32 zł wystawiona przez Zubit sp. z o.o. 44-121 Gliwice ul. Kozielska 254 – Awaryjna naprawa kanalizacji deszczowej w ciągu ul. Wierzbowej w Pyskowicach.

Faktura zgodna z umową GKiH.340-036/08 z dnia 23.04.2008 r.

Tryb udzielenia zamówienia: zaproszenie do składania ofert.

§ 4300 – plan: 313.000 zł, wykonanie: 311.875,66 zł , 5% wykonania: 15.593,78 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **30.843,34 zł**

Faktura nr 39/2008 z dnia 26.06.2008 r. na kwotę 30.843,34 zł wystawiona przez PPUH „Perfekt” Małgorzata Nowara ul. Witczaka 444, 41-902 Bytom – odnowienie oznakowania poziomego.

Faktura zgodna z umową GKiH.340-39/08 z dnia 07.05.2008 r.

Wybór wykonawcy został dokonany na podstawie zaproszenia do składania ofert.

§ 6050 – plan: 364.100 zł, wykonanie: 359.893,92 zł, 5% wykonania: 17.994,69 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **47.634,96 zł**

Faktura nr 16/08 z dnia 11.07.1008 r. Wystawiona przez Zakład Remontowo – Budowlany M. Fisior ul. Wyzwolenia 23, 42-624 Ossy – Budowa zatoki parkingowej przy ul. Chopina 11 w Pyskowicach.

Faktura zgodna z umową nr GKiH.340-052/08 z dnia 13.06.2008 r.
Wykonawca robót został wyłoniony w drodze przetargu na w/w zadanie.

Wydatki w rozdziale 60095

plan wydatków:	12.000 zł zł
wykonanie wydatków:	11.956 zł
5 % wykonania:	597,80 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>11.956 zł.</u>

§ 4300 – plan: 12.000 zł, wykonanie: 11.956 zł , 5% wykonania: 597,80 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. **11.956 zł.**

Należność za wykonanie projektów zmian organizacji ruchu drogowego (aktualizacji) do wcześniej zatwierdzonych projektów organizacji ruchu Miasta Pyskowice.

Faktura nr 29/09/08 z dnia 5 września 2008 r. wystawiona przez Przedsiębiorstwo Projektowo-Usługowe „INKOM” s.c. w Katowicach na kwotę 11.956 zł.

Tryb zamówienia zgodny z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-GKiH/137/07 z dnia 6 lipca 2007 r. z późn. zm. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14.000 euro netto. Przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości powyżej 10.000 zł do 14.000 euro – wybór oferty.

Wydatek zgodny z umową nr GKiH-340/56/2008 z dnia 26 czerwca 2008 r. nr rej. 268/08 z 26.06.2008 r.

Wydatki w rozdziale 70001

plan wydatków:	6.746.794 zł
wykonanie wydatków:	6.547.492,98 zł
5 % wykonania:	327.374,64 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>495.599,96 zł</u>

§ 4110 – plan: 350 zł, wykonanie: 0 zł, 5% wykonania: 0 zł

§ 4120 – plan: 50 zł, wykonanie: 0 zł 5% wykonania: 0 zł

§ 4150 – plan: 785.000 zł, wykonanie: 719.471,99 zł, 5% wykonania: 35.973,59 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **66.948,53 zł**

Pismo GKiH 71400/5/2008 z dnia 13.02.2008 r. dot. przekazania na konto MZBM sp.z o.o. w Pyskowicach kwoty 66.948,53 zł stanowiącej rekompensatę kosztów zarządzania administrowania i utrzymania nieruchomości Gminy, oraz lokali Gminy w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ-0151-GKiH/225/07 z dnia 31.12.2007 r.

§ 4170 – plan: 7.000 zł, wykonanie: 3.567 zł, 5% wykonania: 178,35 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **1.500,00 zł**

Rachunek 05/08 z dnia 19.12.2008 r. na kwotę 1.500,00 zł wystawiony przez P. H. Sulewską- udział w pracach zespołu d/s. Postępowania o udzielenie dotacji na ograniczenie niskiej emisji.

Rachunek zgodny z umową nr 340/089/2008 z dnia 22.10.2008 r.

§ 4260 – plan: 2.709.000 zł, wykonanie: 2.613.836,53 zł, 5% wykonania: 130.691,82 zł

Kontrolą objęto wydatek **217.174,63 zł.**

- 1) Zestawienie zaliczek za zużycie wody sporządzone przez Zarządcę wspólnot MZBM sp. z o.o w Pyskowicach za miesiąc kwiecień 2008 r. na kwotę **105 923,52 zł.**
 - 2) Zestawienie zaliczek za zużycie wody sporządzone przez Zarządcę wspólnot MZBM sp. z o.o w Pyskowicach za miesiąc sierpień 2008 r. na kwotę **111251,11 zł.**
- Zaliczki są rozliczane po danym kwartale.

§ 4270 – plan: 1.512.694 zł, wykonanie: 1.496.875,11 zł, 5% wykonania: 74.843,75 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **86.289,44 zł**

1. Nota księgowa S/ZD0129/08/12/2009 z dnia 05.12.2008 r. wystawiona przez Wspólnotę Mieszkaniową Nieruchomości w Pyskowicach ul. Matejki 3, na kwotę 37.120,33 zł – remont kapitalny dachu.

Remont wykonano zgodnie z uchwałą nr 44 z dnia 07.04.2008 r. Wspólnoty Mieszkaniowej .

2. Nota księgowa S/ZD0051/08/12/030 z dnia 15.12.2008 r. wystawiona przez Wspólnotę

Mieszkaniową Nieruchomości w Pyskowicach ul. Strzelców Bytomskich 24, na kwotę 49. 169,11 zł – Remont kapitalny dachu. Remont wykonano zgodnie z uchwałą Wspólnoty Mieszkaniowej nr 56 z dnia 29.10.2007 r.

§ 4300 – plan: 55.400 zł, wykonanie: 55.380 zł, 5% wykonania: 2.769 zł

Skontrolowano wydatek w wysokości: **4.230 zł**

F-ra nr 01/01/2008 z dnia 31 stycznia 2008 r. wystawiona przez Kancelarię Radcy Prawnego Gliwice na kwotę 2 115 zł.

F-ra nr 19/09/2008 z dnia 30 września 2008 r. wystawiona przez Kancelaria Radcy Prawnego Gliwice na kwotę 2 115 zł.

W ramach ww. zadania została zawarta w dniu 2 stycznia 2008 r. umowa nr GKiH.340-0015/08 nr rej. 67/08 m.in. na prowadzenie spraw sądowych o odzyskanie należności za zajmowanie gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych oraz o eksmisję z lokalu celem jego odzyskania przez gminę.

Umowa opiewa na kwotę 25.380 zł na cały rok. Wynagrodzenie płatne jest miesięcznie.

Wydatek zgodny z umową.

Tryb zamówienia zgodny z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-GKiH/137/07 z dnia 6 lipca 2007 r. z późn. zm. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14.000 euro netto. Przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości powyżej 10.000 zł do 14.000 euro – zgoda na zawarcie umowy z Kancelarią Radcy Prawnego Gliwice.

§ 4370 – plan: 500 zł, wykonanie: 286,58 zł, 5% wykonania: 14,32 zł

Skontrolowano wydatek w wysokości **286,58 zł**

Faktura z 23 stycznia 2008 r. wystawiona przez Telekomunikację Polską S.A.

za rozmowy telefoniczne w budynku przy ul. Kopernika 2 w Pyskowicach należącego do gminy. Były to dwa numery centrali telefonicznej. Wydatek dotyczył rozliczenia usług telekomunikacyjnych za m-c grudzień 2007 r. . Z dniem 1 stycznia 2008 r. umowa na obsługę telekomunikacyjną została rozwiązana, a ww. numery zostały zlikwidowane.

§ 4400 – plan: 1.417.300 zł, wykonanie: 1.408.617,85 zł, 5% wykonania: 70.430,89 zł

Skontrolowano wydatek w wysokości **104.072,31 zł**

Zestawienie kosztów zarządu nieruchomością wspólną wystawione przez Zarządcę wspólnot MZBM sp. z o.o w Pyskowicach za miesiąc wrzesień 2008 r. na kwotę **104.072,31 zł.**

§ 4430 – plan: 123.000 zł, wykonanie: 122.533,56 zł, 5% wykonania: 6.126,67 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **6.300,00 zł**

Pismo GKiH 71400/067/08 z dnia 18.09.2008 r. dot. zwrotu kaucji mieszkaniowej z tyt. wykupienia prawa własności lokalu mieszkalnego na kwotę 6.300,00 zł, zgodnie z prawomocnym wyrokiem Sądu Rejonowego Grodzkiego w Gliwicach sygn. Akt. XIII Cupr 327/08.

§ 4480 – plan: 77.000 zł, wykonanie: 74.156,02 zł, 5% wykonania: 3.707,80 zł

Skontrolowano wydatek w wysokości **5.183,47 zł**

Pismo znak GKiH.2013/8/09 z 15.09.2008 r. - pokrycie kosztów podatku od nieruchomości na kwotę 5.183,47 zł (deklaracja DN-1 w sprawie podatku od nieruchomości). Podatek płatny w ratach.

§ 4610 – plan: 59.500 zł, wykonanie: 52.768, 34 zł, 5% wykonania: 2.638,41 zł

Skontrolowano wydatek w wysokości **3.615,00 zł**

Pismo GKiH.71409-018/08 z dnia 23.07.2008 r. dot. przekazania kwot tytułem wpisów w sprawach sądowych.

Wydatki w rozdziale 70095

plan wydatków:	15.000 zł
wykonanie wydatków:	12.250 zł
5 % wykonania:	612,50 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>12.250 zł</u>

§ 4430 – plan: 15.000 zł, wykonanie: 12.250 zł, 5% wykonania: 612,50 zł

Skontrolowano wydatek w wysokości **12.250 zł**

Zgodne z umową ubezpieczenia mienia gminnego zawartą z firmą „CONCORDIA WIELKOPOLSKA TUW” oddział Śląsko-Małopolski z siedzibą w Katowicach. Ubezpieczenie jest płatne w ratach kwartalnych - Umowa nr Fn-07071/5/08 z 25 kwietnia 2008 r. nr rej. 176/08.

Tryb zamówienia zgodny z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-GKiH/137/07 z dnia 6 lipca 2007 r. z późn. zm. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14.000 euro netto. Przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości powyżej 10.000 zł do 14.000 euro – wybór oferty.

Polisa ubezpieczeniowa seria 92 nr 020129
I rata 3.250 zł zapłacono 4 czerwca 2008 r.
II rata 3250 zł zapłacono 11 sierpnia 2008 r.
III rata 3250 zł zapłacono 20 listopada 2008 r.

Dnia 11 lutego 2008 r. zapłacono również IV ratę z 2007 r. w kwocie 2.500 zł. - polisa nr 91 020433. Wydatek zgodny z umową z 2007 r. nr Fn.07071/7/07 z 16 kwietnia 21007 r. nr rej. 146/07.

Wydatki w rozdziale 71035

plan wydatków:	110.600 zł
wykonanie wydatków:	36.484,32 zł
5 % wykonania:	1.824,21 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>4.259,31 zł</u>

§ 4170 – plan: 600 zł, wykonanie: 538,46 zł, 5% wykonania: 26,92 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **538,46 zł**

Rachunek 6/08 z dnia 22.12.2008 r. na kwotę 538,46 zł wystawiona przez H. Sulewską – wykonanie przeglądu technicznego.

Rachunek zgodny z umową – zleceniem nr 340/113/2008 z dnia 15.12.2008. (Pismo o ujęcie wydatku w planie zamówień publicznych).

§ 4260 – plan: 1550 zł, wykonanie: 1421,20 zł, 5% wykonania: 71,06 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **927,05 zł**

Faktura 005/010744/2008 z dnia 30.04.2008 r. na kwotę 927,05 zł wystawiona przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Gliwicach ul. Rybnicka 47 – zaopatrzenie w wodę cmentarza Komunalnego.

Zgodnie z umową 12953/2007 o zaopatrzenie w wodę.

§ 4300 – plan: 34.550 zł, wykonanie: 34.524,66 zł, 5% wykonania: 1726,23 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **2.793,80 zł**

Faktura TP/7/08 z dnia 29.02.2008 r. na kwotę 2.793,80 zł wystawiona przez Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Pyskowicach ul. Zaolszany 3- administrowanie Cmentarzem Komunalnym.

Zgodnie z umową GKiH 340/7/2009 z dnia 02.01.2008 r.

Zgoda Burmistrza Miasta Pyskowice na udzielenie zamówienia publicznego z pominięciem trybów określonych w § 3 pkt. 1-4, a zgodnie z § 3 pkt.5 Zarządzenia Burmistrza Miasta nr RZ 0151-GKiH/137/07 z dnia 06.07.2007 r. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14 000 euro netto.

§ 6050 – plan: 73.900 zł, wykonanie: 0 zł, 5% wykonania: 0 zł

Wydatki w rozdziale 75647

plan wydatków:	9.100 zł
wykonanie wydatków:	8.653 zł
5 % wykonania:	432,65 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>600 zł</u>

§ 4100 – plan: 9.100 zł, wykonanie: 8.653, 5% wykonania: 432,65 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **600,00 zł**

Prowizja za inkaso opłaty targowej.

Wysokość prowizji określona jest Uchwałą Rady Miejskiej nr II/21/06 z 4 grudnia 2006 r. z późn. zm. i wynosi:

6% od zainkasowanej kwoty – od 1 listopada do 31 marca

5% od zainkasowanej kwoty – od 1 kwietnia do 31 października

Zestawienie GKiH 3122/Z/1/2008 z dnia 31.01.2008 r. zainkasowanych i odprowadzonych kwot przez inkasenta opłaty targowej za okres 01.01.2008 – 31.01.2008 r. na kwotę 600,00 zł

Wydatki w rozdziale 85215

plan wydatków:	916.608 zł
wykonanie wydatków:	821.167,21 zł
5 % wykonania:	41.058,36 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>65.705,80 zł</u>

§ 3110 – plan: 910.608 zł, wykonanie: 817.779,21 zł, 5% wykonania: 40.888,96 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **65.441,80 zł**

Lista dodatków mieszkaniowych na kwotę 65.441,80 zł przekazanych zarządcom za sierpień 2008 z dnia 05.08.2008 r.

Podstawą naliczania dodatków mieszkaniowych jest ustawa z 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych (Dz. U. Nr 71, poz. 734 z późn.zm.).

§ 4170 – plan: 6.000 zł, wykonanie: 3.388 zł, 5% wykonania: 169,40 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **264,00 zł**.

Rachunek IX/08 z dnia 01.10.2008 r. za miesiąc wrzesień na kwotę 264,00 zł za przeprowadzenie 12 wywiadów środowiskowych. Zgodnie z umową nr 340/3/2008 z dnia 04.01.2008 r.

Wydatki w rozdziale 90002

plan wydatków:	423.800 zł
wykonanie wydatków:	390.232,76 zł
5 % wykonania:	19.511,63 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>24.182,23 zł</u>

§ 4300 – plan: 423.800 zł, wykonanie: 390.232,76 zł, 5% wykonania: 19.511,63 zł

Skontrolowano wydatek w wys. 24.182,23 zł

Zestawienie zaliczek za wywóz nieczystości stałych z budynków wspólnot za m-c marzec 2008 r. sporządzone przez Zarządcę wspólnot MZBM sp. z o.o w Pyskowicach na kwotę **24.182,23 zł**

Wydatki w rozdziale 90003

plan wydatków:	543.000 zł
wykonanie wydatków:	520.252,26 zł
5 % wykonania:	26.012,61 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>47.494,60 zł</u>

§ 4210 – plan: 22.000 zł, wykonanie: 20.264,20 zł, 5% wykonania: 1013,21 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **8.308,20 zł**

Faktura FAS/912/2008 z dnia 06.08.2008 r. na kwotę 8.308,20 zł wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowe Komserwis P. Dworak 32-545 Karniowice-Psary ul. Jasna 6 – zakup koszy.

Faktura zgodna z umową GKiH.340-060/08 z dnia 21.07.2008 r.

Zgoda Burmistrza Miasta Pyskowice na udzielenie zamówienia publicznego z pominięciem trybów określonych w § 3 pkt. 1-4, a zgodnie z § 3 pkt.5 Zarządzenia Burmistrza Miasta nr RZ 0151-GKiH/137/07 z dnia 06.07.2007 r. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14 000 euro netto.

§ 4300 – plan: 521.000 zł, wykonanie: 499.988,06 zł, 5% wykonania: 24.999,40 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **39.186,40 zł**

Faktura OU/182/07 z dnia 07.12.2008 r. na kwotę 39.186,40 zł wystawiona przez Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych sp.z o.o.41-700 Ruda Śląska ul. Kokotek 33 – Prowadzenie „Akcji Zima” 2007/2008 na terenie Pyskowic.

Faktura zgodna z umową GKiH 340/100/2007 z dnia 6.11.2007 r. Umowa opiewa na kwotę 140.000,00 zł brutto.

Tryb zamówienia: przetarg nieograniczony.

Wydatki w rozdziale 90004

plan wydatków:	184.200 zł
wykonanie wydatków:	180.426,60 zł
5 % wykonania:	9.021,33 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>14.099,60 zł</u>

§ 4300 – plan: 184.200 zł , wykonanie: 180.426,60 zł , 5% wykonania: 9.021,33 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **14.099,60 zł**

Faktura TR/71/08 z dnia 15.04.2008 r. na kwotę 14.099,60 zł wystawiona przez MZBM sp.zo.o. w Pyskowicach – wymiana piasku w piaskownicach.

Faktura zgodna z umową GKiH 340-28/08 z dnia 27.03.2008 r.

Tryb zamówienia : zapytanie ofertowe

Wydatki w rozdziale 90015

plan wydatków:	703.420 zł
wykonanie wydatków:	679.202,97 zł
5 % wykonania:	33.960,14 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>101.044,75 zł</u>

§ 4260 – plan: 260.000 zł zł, wykonanie: 242.389,43 zł , 5% wykonania: 12.119,47zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **26.815,05 zł**

Zbiorcze zestawienie faktur nr 04000247/26/07 za okres 05.10.2007-17.12.2007 r. z dnia 21.12.2007 (data wpływu do Urzędu 04.01.2008 r.) na kwotę 26.815,05 zł wystawiona przez Vattenfall Sales Poland Sp.z o.o. w Gliwicach ul. Barlickiego 2

§ 4270 – plan: 241.838,42 zł, wykonanie: 237.405,53 zł , 5% wykonania: 11.870,27 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **17.222,22 zł**

Pismo GKiH 7044/7/2008 z dnia 16.04.2008 r. dot. zapłaty w/w kwoty na rzecz Górnośląskiego Zakładu Elektroenergetycznego S.A w Gliwicach. Powyższa kwota stanowi ratę spłaty faktury 649/MOU/07 za wykonanie zadania pn.” Poprawa standardu oświetlenia drogowego na terenie Gminy Pyskowice” zrealizowanego zgodnie z umową GKiH 340/148/2006 z dnia 02.11.2006 r. Nr rej. 389/06 oraz harmonogramem płatności stanowiącym załącznik do umowy.

§ 4300 – plan: 45.831,58 zł zł, wykonanie: 44.426,40 zł , 5% wykonania: 2.221,32 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **4.310,64 zł**

Faktura 0184/08/SM-GM z dnia 12.02.2008 r. Na kwotę 4.310,64 zł wystawiona przez Vattenfall Network Services Poland sp. z o.o. 44-100 Gliwice ul. Myśliwska 6 – demontaż ozdobnego oświetlenia świątecznego na terenie miasta Pyskowice.

Faktura zgodna z umową GKiH.7044-001/08 z dnia 30.01.2008 r.
Tryb zamówienia: zapytanie ofertowe.

§ 6050 – plan: 155.750 zł zł, wykonanie: 154.981,61 zł , 5% wykonania: 7.749,08 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **52.696,84 zł**

Wykonanie robót ziemnych dla budowy oświetlenia ulicznego w ciągu ul. Poznańskiej w Pyskowicach na odcinku od cmentarza komunalnego do terminala.
Tryb zamówienia zgodny z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-GKiH/137/07 z dnia 6 lipca 2007 r. z późn. zm. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14.000 euro netto. - zgoda na pominięcie trybów zamówienia określonych w § 3 pkt 1-4 ww. Zarządzenia i zawarcie umowy z wykonawcą tj. Zakładem Instalacji Budowlanych Witold Szostak, Andrzej Duda – spółka jawna Gliwice.

Faktura nr 15/12/2008 z dnia 18 grudnia 2008 r. wystawiona przez Zakład Instalacji Budowlanych Witold Szostak i Andrzej Duda spółka jawna Gliwice na kwotę 52.696,84 zł.
Wydatek zgodny z umową nr GKiH.340/97/2008 z dnia 4 listopada 2008 r. nr rej. 470/08 z 4 listopada 2008 r.

Wydatki w rozdziale 90095

plan wydatków:	55.300 zł
wykonanie wydatków:	54.264,25 zł
5 % wykonania:	2.713,21 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>4.198,00 zł</u>

§ 4300 – plan: 55.300 zł zł, wykonanie: 54.264,25 zł , 5% wykonania: 2.713,21 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **4.198,00 zł**

1. Faktura nr 33 z dnia 31.01.2008 r. na kwotę 1.819,00 zł wystawiona przez „Schronisko dla zwierząt” A. Jarzombek ul. 1-go Maja, 42-674 Miedary. - opieka weterynaryjna.

Wydatek zgodny z umową GKiH 340/1/08 z dnia 02.01.2008 r.

Zgoda Burmistrza Miasta Pyskowice na udzielenie zamówienia publicznego z pominięciem trybów określonych w § 3 pkt. 1-4, a zgodnie z § 3 pkt.5 Zarządzenia Burmistrza Miasta nr RZ 0151-GKiH/137/07 z dnia 06.07.2007 r. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14 000 euro netto.

2. Faktura TD/8/09 z dnia 29.02.2008 r. na kwotę 2.379,00 zł, wystawiona przez Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Pyskowicach ul. Zaolszany 3 – wyłapywanie bezpańskich zwierząt domowych z terenu Gminy Pyskowice.

Zgodnie z umową GKiH 340/6/08 z dnia 02.01.2008 r.

Zgoda Burmistrza Miasta Pyskowice na udzielenie zamówienia publicznego z pominięciem trybów określonych w § 3 pkt. 1-4, a zgodnie z § 3 pkt.5 Zarządzenia Burmistrza Miasta nr RZ 0151-GKiH/137/07 z dnia 06.07.2007 r. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14 000 euro netto.

KONTROLA DOCHODÓW

Plan dochodów ogółem: 8.470.139,90 zł

wykonanie dochodów ogółem: 8.337.424,71 zł

5% wykonania dochodów ogółem: 416.871,23 zł

Kontrolą objęto dochody w wys. Ogółem: 1.570.374,90 zł

Dochody w rozdziale 50095

plan dochodów	900,00 zł
wykonanie dochodów	612,57 zł
5% wykonania dochodów	30,62 zł
Kontrolą objęto dochody:	43,77 zł

§ 0830 - plan: 900 zł, wykonanie: 609,40 zł, 5% wykonania: 30,47 zł.

Skontrolowano dochód na kwotę **40,60 zł**

Zwrot kosztów energii elektrycznej dostarczonej do punktów handlowych zlokalizowanych na targowisku miejskim.

- 1) Faktura wystawiona przez Urząd Miejski w Pyskowicach nr 0032/E/GKiH/2008 z dnia 13 listopada 2008 r. dla nabywcy: Skup i Sprzedaż Żywca Wołowego, Wieprzowego, Handel Mięsem, ul. Strzegowa 4 Wolbrom, na kwotę do zapłaty 20,30 zł.
Należność zapłacona 9.12.2008 r. - raport kasowy nr 240.

- 3) Faktura wystawiona przez Urząd Miejski w Pyskowicach nr 0031/E/GKiH/2008 z dnia 13 listopada 2008 r. dla nabywcy: Sybilla Szmidt F.P.H.U. ul. Wyszyńskiego 62, Pyskowice, na kwotę do zapłaty 20,30 zł.

Należność wpłynęła na konto Gminy 28 maja 2009 r. - wyciąg bankowy nr 103 z 28 maja 2009 r.

§ 0920 - plan: 0, wykonanie 3,17zł, 5% wykonania planu: 0,15 zł.

Skontrolowano dochód w wys. **3,17 zł** - są to odsetki od nieuregulowanych w terminie należności za dostarczoną energię elektryczną od punktów sprzedaży na targowisku miejskim.

Kwota 3,17 zł wpłynęła na konto dochodów Gminy Pyskowice 19 lutego 2008 r. - wyciąg bankowy nr 35.

Dochody w rozdziale 60013

plan dochodów: 1.000.000,00

wykonanie planu: 850.003,00 zł

5% wykonania planu: 42.500,15 zł

skontrolowano dochody: 850.003,00 zł

§ 6630 plan: 1.000.000 zł, wykonanie 850.003,00 zł, 5% wykonania 42.500,15 zł

Skontrolowano dochód w wysokości **850.003 zł** - jest to dotacja celowa na budowę chodnika na DW 901 – I transza dotacji Województwa Śląskiego.

Wniosek Wydziału o przekazanie I transzy dotacji: znak GKiH.5510-090/08 z 10 grudnia 2008 r. Zgodne z Porozumieniem zawartym 30 czerwca 2008 r. pomiędzy Województwem Śląskim, a Gminą Pyskowice zawartym - nr rej. 241/08.

Dotacja wpłynęła na konto dochodów Gminy Pyskowice 19 grudnia 2008 r. - wyciąg bankowy nr 307 z dnia 19 grudnia 2008 r.

Dochody w rozdziale 60016

plan dochodów: 2.845,90 zł

wykonanie planu: 8.465,90 zł

5% wykonania planu: 423,29 zł

skontrolowano dochody w wys. 5.620 zł

§ 0970 plan dochodów: 2.845,90 zł wykonanie planu: 8.465,90 zł, 5% wykonania: 423,29 zł

Skontrolowano dochód w wys. **5.620 zł** - odszkodowanie za dewastację wiaty autobusowej na ul. Wolności przy dworcu PKP, spowodowaną zwaleniem się drzewa na wiatę podczas gwałtownej burzy w lipcu 2008 r.

Odszkodowanie zostało przyznane pismem z dnia 21 listopada 2008 r. przez Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych „CONCORDIA POLSKA” Katowice, na kwotę 5.620,67 zł.

Przelew: PL66 8457 0008 2003 0000 0316 0004.

Nr polisy: 92020129

Odszkodowanie wpłynęło na konto dochodów Gminy 27 listopada 2008 r. - wyciąg bankowy nr 232 z 27.11.2008 r.

Dochody w rozdziale 70001

plan dochodów: 6.859.494 zł

wykonanie planu: 6.814.723,35 zł

5% wykonania planu: 340.736,16 zł

Skontrolowano dochody: 668.013,22 zł

§ 0750 plan: 6.500.000 zł, wykonanie: 6.335.268,35 zł, 5% wykonania: 316. 763,41 zł

Skontrolowano wyrywkowo dochody z tytułu wpływów z czynszów wraz z pochodnymi w m-cu grudniu 2008 r. w wys. **519.988,48 zł**. Dochody wpłynęły na konto gminy w m-cu grudniu 2008 r.

Dochody uzyskiwane przez Gminę z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych.

Czynsze z opłatami dodatkowymi nalicza i pobiera w imieniu Gminy Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych sp. Z o.o zgodnie z załącznikiem nr 2 pkt B „Administrowanie” Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice z 31 grudnia 2007 r. w sprawie powierzenia Miejskiemu Zarządowi Budynków Mieszkalnych Sp. z o.o czynności zarządzania nieruchomościami stanowiącymi wyłączną własność Gminy Pyskowice, lokalami gminy we wspólnotach mieszkaniowych oraz nieruchomościami pozostającymi w jej zarządzie. Przekazywanie wpłat przez MZBM odbywa się na konto Gminy wg określonego w ww. zarządzeniu harmonogramu.

§ 0920 plan: 30.000 zł, wykonanie 47.641,42 zł, 5% wykonania: 2.382,07 zł

Kontrolą objęto odsetki w miesiącu grudniu na kwotę **3.914,03 zł**. Odsetki wpłynęły na konto Gminy w m-cu grudniu 2008 r.

Odsetki od nieuregulowanych w terminie przez najemców lokali mieszkalnych i użytkowych „opłat czynszowych” w budynkach i lokalach Gminy Pyskowice oraz w budynkach wspólnot mieszkaniowych.

§ 0960 plan: 70.694 zł, wykonanie 70.694 zł, 5% wykonania: 3.534,70 zł

Kwota **70.694 zł** stanowi darowiznę pieniężną jednej z firm na pokrycie kosztów remontów gminnych lokali mieszkalnych przeznaczonych do zasiedlenia.

Darowizna wpłynęła na konto gminy 14 lipca 2008 r. - wyciąg bankowy z 14.07.2008 r.

§ 0970 plan: 258.800 zł, wykonanie: 361.119,58 zł, 5% wykonania: 18.055,97 zł

Zwrot niewykorzystanych zaliczek na koszty zarządu nieruchomości wspólnej. Niewykorzystane zaliczki podlegają zwrotowi i są rozliczane do 30 marca każdego roku kalendarzowego.

Na podstawie wykazów sporządzanych przez MZBM sp. z o.o w Pyskowicach.

Skontrolowano zwrot niewykorzystanych zaliczek w wys. **73.416,71 zł** za rok 2007. Zaliczki zostały rozliczone do 30 marca 2008 r.

Dochody w rozdziale 70005

plan dochodów: 192.900 zł

wykonanie planu: 186.559,68 zł

5% wykonania planu: 9.327,98 zł

Skontrolowano dochody: 12.428,62 zł

§ 0750 plan: 191.500,00 zł, wykonanie planu: 183.718,86 zł, 5% wykonania: 9.185,94 zł

Dochody z dzierżawy majątku Zakładu Ciepłego w Pyskowicach. W wyniku przetargu majątek Zakładu Ciepłego został wydierżawiony na okres 20 lat firmie „IDEA 98” sp. z o.o. Tarnowskie Góry. Wysokość czynszu dzierżawnego netto wynosi 5.000 zł miesięcznie + 22% VAT tj. 6.100 zł /m-c brutto.

Kontrolą objęto dochód w wys. **12.200 zł**

5. Faktura wystawiona przez Urząd Miejski w Pyskowicach z dnia 04 sierpnia 2008 r. nr GK-C/8/2008 na kwotę do zapłaty 6100 zł dla firmy „IDEA 98” sp. z o.o. ul. Zagórska 83, Tarnowskie Góry – czynsz dzierżawny z tytułu użytkowania Zakładu Ciepłego w Pyskowicach za m-c sierpień 2008 r. - zapłacono 18 sierpnia 2008 r. - wyciąg bankowy nr 160.
6. Faktura wystawiona przez Urząd Miejski w Pyskowicach z dnia 04 września 2008 r. nr GK-C/9/2008 na kwotę do zapłaty 6100 zł dla firmy „IDEA 98” sp. z o.o. ul. Zagórska 83, Tarnowskie Góry - czynsz dzierżawny z tytułu użytkowania Zakładu Ciepłego w Pyskowicach za m-c wrzesień 2008 r. - zapłacono 23 września 2008 r. - wyciąg bankowy nr 186.

§ 0830 plan: 1.200 zł, wykonanie: 2794,20 zł, 5% wykonania: 139,71 zł

Kontrolą objęto należność w wys. **224 zł** - wpływ na konto Gminy 31.12.2008 r. - wyciąg nr 254. Wysokość opłaty za korzystanie z szaleatów miejskich w 2007 r. ustalana jest na podstawie Zarządzenia nr RZ.0151-GKiH/62/06 Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 04.05.2006 r. i wynosi 1 zł. Opłatę pobiera się w szaletach przy ul. Poniatowskiego w Pyskowicach

§ 0920 plan: 200 zł, wykonanie: 46,62 zł, 5% wykonania: 2,33 zł

Skontrolowano należność w wys. **4,62 zł** – są to odsetki od nieuregulowanych w terminie należności z tyt. opłaty rezerwacyjnej na targowisku miejskim.

Należność wpłynęła na konto Gminy 10 kwietnia 2008 r. - wyciąg nr 71.

Dochody w rozdziale 71035

plan dochodów: 24.000 zł

wykonanie planu: 19.516,00 zł

5% wykonania planu: 975,80 zł

Skontrolowano dochody: 1.470,18 zł.

§ 0450 plan: 24.000 zł, wykonanie: 19.516 zł, 5% wykonania: 975,80 zł

Kontrolą objęto kwotę **1.470,18 zł**. Są to wpływy za gospodarowanie powierzchnią cmentarza komunalnego - wysokość opłat określa Zarządzenie nr RZ.0151-GKiH/53/08 Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 02.04.2008 r.

Zestawienie faktur za miesiąc październik 2008 r. sporządzone przez Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. Z o.o. Pyskowice.

Zgodne z umową nr GKiH-340/07/2008 z 2 stycznia 2008 r.

Faktury:

GKiH/105/2008/CK z 06.10.2008 r.	kwota 37,45 zł
GKiH/106/2008/CK z 09.10.2008 r.	kwota 51,36 zł
GKiH/107/2008/CK z 10.10.2008 r.	kwota 214,00 zł
GKiH/108/2008/CK z 10.10.2008 r.	kwota 171,20 zł
GKiH/109/2008/CK z 14.10.2008 r.	kwota 385,20 zł
GKiH/110/2008/CK z 16.10.2008 r.	kwota 171,20 zł
GKiH/111/2008/CK z 16.10.2008 r.	kwota 171,20 zł
GKiH/112/2008/CK z 16.10.2008 r.	kwota 171,20 zł
GKiH/113/2008/CK z 28.10.2008 r.	kwota 59,92 zł
GKiH/114/2008/CK z 29.10.2008 r.	kwota 37,45 zł

Ww. kwoty przekazano na konto Urzędu Miejskiego w Pyskowicach w dniu 15.10.2008 r. i 31.10.2008 r.

Naliczone zgodnie z ww. Zarządzeniem Burmistrza Miasta.

Dochody w rozdziale 75023

plan dochodów: 15.000 zł

wykonanie planu: 16.300 zł

5% wykonania planu: 815 zł

Skontrolowano dochody: 900 zł

§ 0450 plan: 15.000 zł, wykonanie: 16.300 zł, 5% wykonania: 815 zł.

Skontrolowano dochód na kwotę 900 zł - opłata administracyjna wnoszona za dokonanie wpisu do ewidencji działalności gospodarczej lub jego zmian. Wysokość opłaty określa ustawa – Prawo działalności gospodarczej.

100 zł za wpis do ewidencji działalności gospodarczej i 50 zł za dokonanie zmiany wpisu.

Nie pobiera się opłaty od wpisu do ewidencji działalności gosp. na wniosek osoby bezrobotnej zarejestrowanej w PUP Gliwice zakładającej firmę – podstawa prawna: uchwała nr XVIII/199/2004 Rady Miejskiej w Pyskowicach z 24 marca 2004 r. w sprawie zwolnienia od opłat za zgłoszenie o dokonanie wpisu do ewidencji działalności gospodarczej.

Opłata wnoszona jest na konto Gminy.

Kontrolą objęto dowody:

KP-84/9/2008	3.01.2008 r. na kwotę 100 zł
KP-206/9/2008	8.01.2008 r. na kwotę 100 zł
KP-301/9/2008	9.01.2008 r. na kwotę 100 zł
KP-90/9/2008	3.01.2008 r. na kwotę 100 zł
KP-180/9/2008	7.01.2008 r. na kwotę 100 zł
KP-186/9/2008	8.01.2008 r. na kwotę 100 zł
KP-665/9/2008	21.01.2008 r. na kwotę 100 zł
KP-776/9/2008	25.01.2008 r. na kwotę 100 zł
KP-917/9/2008	31.01.2008 r. na kwotę 100 zł

Dochody w rozdziale 75616

plan dochodów: 150.000 zł

wykonanie planu: 161.915 zł

5% wykonania planu: 8.095,75 zł

Skontrolowano dochody: 9.406 zł

§ 0430 – plan: 150.000 zł, wykonanie planu: 161.915,00 zł, 5% wykonania planu: 8.095,75 zł

Opłata targowa. Wysokość opłaty targowej w 2008 r. ustalana była na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Pyskowicach nr II/21/06 z 4 grudnia 2006 r. wraz ze zmianą określoną w uchwale nr IV/48/07 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 28 lutego 2007 r. Opłatę targową pobierają inkasenci i wpłacają ją na konto Gminy.

Skontrolowano wpływy w wys: **9.406 zł**

Kwota 3.820 zł wpłynęła na konto Gminy 21.03.2008 r. - wyciąg nr 58.

Kwota 4.146 zł wpłynęła na konto gminy 29.05.2008 r. - wyciąg nr 104.

Kwota 1.440 zł wpłynęła na konto Gminy 8.02.2008 r. - wyciąg nr 28.

Dochody w rozdziale 75618

plan dochodów: 225.000 zł

wykonanie planu: 279.339,01 zł

5% wykonania planu: 13.966,95 zł

Skontrolowano dochody: 22.490, 11 zł

§ 0480 plan: 220.000 zł, wykonanie: 237.863,33 zł, 5% wykonania: 11.893,16 zł

Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu wnoszona przez przedsiębiorców prowadzących placówki handlowe i gastronomiczne, w których odbywa się sprzedaż napojów alkoholowych. Wysokość opłaty ustalana jest w oparciu o Ustawę z dnia 26 października 1982 r. z późn. zm. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Kontrolą objęto wpływy w m-cu styczniu 2008 r. Kwota **16.540,31 zł**

Ww. kwota wpłynęła na konto Gminy 31.01.2008 r. - wyciąg nr 22.

§ 0490 plan: 5.000 zł, wykonanie: 41.465,88 zł, 5% wykonania: 2.073,29 zł

Kontrolą objęto dochód w wys. **5.940 zł**

Opłata za zajęcie pasa drogowego. Wysokość opłat za zajęcie pasa drogowego określa uchwała Rady Miejskiej w Pyskowicach nr XX/214/2004 z 26 maja 2004 r.

Skontrolowano wpływ opłaty określonej decyzją Burmistrza Miasta Pyskowice nr GKiH. 5549-130/08 z 20 listopada 2008 r. - Firma Viva – Trans ul. Traugutta 84 Pyskowice na kwotę 5.940 zł.

Należność wpłynęła na konto dochodów Gminy Pyskowice 3.12.2008 r. - wyciąg bankowy 236.

§ 0920 plan: 0 zł, wykonanie: 9,80 zł, 5% wykonania: 0,49 zł

Skontrolowano dochód w wysokości **9,80 zł**.

Odsetki od opłaty skarbowej – ww. kwota wpłynęła na konto budżetu Gminy – wyciąg nr 11.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych w roku 2008.

Faktury opisywane były prawidłowo. Zatwierdzane pod względem merytorycznym oraz formalno – rachunkowym oraz podpisywane przez uprawnione osoby.

Nie stwierdzono również nieprawidłowości w zakresie planowania i dysponowania środkami finansowymi oraz ewidencjonowania środków i bieżącej kontroli wydatków.

Nie stwierdzono także nieprawidłowości w udzielaniu zamówień publicznych.

Operacje związane z gromadzeniem należących się Gminie środków, pobierane były w wysokości oraz terminach zgodnych z przepisami prawa.

Naczelnik kontrolowanego Wydziału Pani Joanna Bujakowska została poinformowana o przysługującym jej prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w wydziale kontrolowanym, a drugi przekazano przewodniczącemu Komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach.

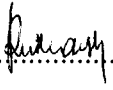
Podpis Naczelnika Wydziału GKiH Urzędu Miejskiego w Pyskowicach

1. Joanna Bujakowska

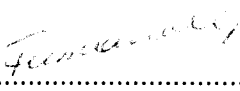
.....


Podpisy kontrolujących:

1. Bożena Rutkowska

.....


2. Justyna Furmaniuk

.....


Pyskowice, dnia ..25.08.2009..

Protokół
z kontroli finansowej działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski
w Pyskowicach w roku 2008 – Wydział Kultury, Sportu i Spraw Społecznych

Termin przeprowadzenia kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 13 sierpnia 2009 r. do 31 sierpnia 2009 r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/101/09 z dnia 22 czerwca 2009 r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej oraz Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 r. zmienionego Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/106/09 z dnia 30 czerwca 2009 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 r.

Zakres kontroli:

1. Przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach.
2. Kontrolą objęto minimum 5 % wydatków z każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej oraz minimum 5 % wydatków kontrolowanego Wydziału. Kontrolą objęto również co najmniej 5 % gromadzonych dochodów i przychodów kontrolowanego Wydziału.
3. Wydatki skontrolowano na łączną kwotę **2.393.574,61 zł**, co stanowi **96,40 %** ogólnej kwoty wykonanych wydatków Wydziału.

Okres objęty kontrolą:

Kontrolą objęto rok 2008.

Kontrolę przeprowadzili:

- 1) Bożena Rutkowska - naczelnik wydziału Urzędu Miejskiego w Pyskowicach
- 2) Justyna Furmaniuk – inspektor Urzędu Miejskiego w Pyskowicach

legitymujące się pisemnym upoważnieniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr Or.0113-27/09 z dnia 1 lipca 2009 r.

Kontroli dokonano zgodnie z art. 44, 47 i 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Z 2005 r. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.).

Charakter kontroli: kontrola wrywkowa, na podstawie dokumentów.

Dane ogólne:

Instrukcja kancelaryjna dla organów gmin została określona Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 1999 w sprawie instrukcji kancelaryjnej dla organów gmin i związków międzygminnych (Dz. U. Nr 112, poz. 1319 z późn. zm.).

Procedury wewnętrznej kontroli finansowej w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach zostały określone Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/98/06 z dnia 23 czerwca 2006 r.

W roku 2008 obowiązywała instrukcja obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach nadana Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0152-Fn/11/05 z dnia 23 czerwca 2005 r. zmieniona Zarządzeniem nr RZ.0152-Fn/11/06 oraz Zarządzeniem nr RZ.0152-Fn/18/06.

Zadania realizowane przez Wydział Kultury, Sportu i Spraw Społecznych zostały określone w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Miejskiego nadanym Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0152-Og/1/03 z dnia 31.01.2003 r. z późn. zm. - tekst jednolity wprowadzony Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0152-Or/37/08 z dnia 4 września 2008 r.

W okresie objętym kontrolą Naczelnikiem Wydziału Kultury, Sportu i Spraw Społecznych była Pani Justyna Fijołek - Ziobrowska (naczelnik wydziału do nadal) .

Informacji w trakcie kontroli udzielali: Justyna Fijołek - Ziobrowska – naczelnik Wydziału KSiSS, Wiesław Szustakowski – inspektor, Sandra Nowak – młodszy referent , Bożena Kikut – podinspektor.

Ustalenia kontroli:

Wydział Kultury, Sportu i Turystyki w roku 2008 był dysponentem następujących działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej:

W zakresie wydatków

dział	rozdział	paragraf
851 – ochrona zdrowia	85111 – szpitale ogólne	6650 - wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych
	85149 - Programy polityki zdrowotnej	4210 – zakup materiałów i wyposażenia
	85195 - Pozostała	2830 - Dotacja celowa z budżetu na

	działalność	finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych 4300 – zakup usług pozostałych
852 - Pomoc społeczna	85212 – świadczenia rodzinne	2910 – Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 4560 - Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości
	85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2910 – Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 4560 - Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości
	85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2830- Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych 4300 – zakup usług pozostałych
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2480 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury
	92116 - Biblioteki	2480 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury
926 - Kultura fizyczna i sport	92695 - Pozostała działalność	2820 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom 4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia 4300 - Zakup usług pozostałych 4430- Różne opłaty i składki 4740 - Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urz. ksero

W zakresie dochodów:

dział	rozdział	paragraf
750 -administracja publiczna	75023 – urzędy gmin	0750 - Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych
926 - Kultura fizyczna i sport	92695 – pozostała działalność	2910 - Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości; 0900- Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości

KONTROLA WYDATKÓW

Plan wydatków (po zmianach) ogółem: 2.489.918,00zł
wykonanie wydatków ogółem: 2.482.773,44 zł
5 % wykonania wydatków wynosi ogółem: 124.138,67 zł
Kontrolą objęto wydatki w wysokości ogółem: 2.393.574,61 zł

Wydatki w rozdziale 85111

plan wydatków: 20.000,00 zł
wykonanie wydatków: 20.000,00 zł
5 % wykonania: 1.000,00 zł
Kontrolą objęto wydatki: 20.000,00 zł

§ 6650 – plan: 20.000,00 zł, wykonanie: 20.000,00 zł, 5% wykonania: 1.000, 00 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **20.000,00 zł**

Ww. Kwota została przekazana Starostwu Powiatowemu w Gliwicach z przeznaczeniem na zakup aparatu do znieczulania dla bloku operacyjnego Szpitala Powiatowego w Pyskowicach.

Uchwała Rady Miejskiej w Pyskowicach nr XXVIII/157/08 z 27.02.2008 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Gliwickiemu.

Wydatek zgodny z zawartą umową nr KSiSS.0057-004/08 z 29 września 2008 r. nr rej. 391/08

Rozliczenie przekazanych środków nastąpiło zgodnie z zapisami umowy, co potwierdza:

Kopia faktury przekazana przez Starostwo Powiatowe w Gliwicach 10 listopada 2008 r. - Faktura VAT nr DPL/TS/165/09/08 z 30.09.2008 r. na kwotę 113.438,19 zł

Wydatki w rozdziale 85149

plan wydatków:	16.500,00 zł
wykonanie wydatków:	16.444,83 zł
5 % wykonania:	822,24 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>16.444,83 zł</u>

§ 4210 – plan: 16.500,00 zł, wykonanie: 16.444,83 zł , 5% wykonania: 822,24 zł

Kontrolą objęto wydatek w wysokości **16.444.83 zł**

WW. kwota została przekazana zgodnie z programem zdrowotnym na zakup szczepionek do wykonania szczepień dzieci przeciw meningokokowemu zapaleniu opon mózgowych. Program zdrowotny został przyjęty przez Radę Miejską w drodze uchwały nr XXVII/219/08 z 22 października 2008 r.

1. Faktura VAT nr 22652/12/08/Z wystawiona przez INTERPHARMA Sp. z o.o ul. Zabrska 17a Gliwice na kwotę 9.330.40 zł
2. Faktura VAT nr 22653/12/08/Z wystawiona przez INTERPHARMA Sp. z o.o ul. Zabrska 17a Gliwice na kwotę 1.399,56 zł
3. Faktura VAT nr 22654/12/08/Z wystawiona przez INTERPHARMA Sp. z o.o ul. Zabrska 17a Gliwice na kwotę 5.714,87 zł

Wydatek zgodny ze zleceniem nr 530/08 z 11 grudnia 2008 r.

Tryb zamówienia zgodny z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-GKiH/137/07 z dnia 6 lipca 2007 r. z późn. zm. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14.000 euro netto. Przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości powyżej 10.000 zł do 14.000 euro – wybór oferty.

Wydatki w rozdziale 85195

plan wydatków:	144.000,00 zł
wykonanie wydatków:	143.464,00 zł
5 % wykonania:	7.173,20 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>142.915,00 zł</u>

§ 2830 – plan: 142.000,00 zł, wykonanie: 142.000,00 zł , 5% wykonania: 7.100,00zł zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. **142.000,00 zł** - dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.

- Umowa z 15 stycznia 2008 r. nr KSiSS.8040-1/08 nr rej. 43/08 zawarta z „Caritas” Diecezji Gliwickiej z siedzibą w Gliwicach, ul. Ziemowita 2, której przedmiotem było przekazanie dotacji w wys. **125.000 zł** na wsparcie realizacji zadania pod nazwą „Świadczenie usług pielęgniarско-

pielęgniacyjnych i rehabilitacyjnych na terenie Gminy Pyskowice.

Podmiot realizujący zadanie został wyłoniony w drodze otwartego konkursu ogłoszonego – na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.) przez Burmistrza Miasta Pyskowice 23 listopada 2007 r., na wsparcie realizacji przez organizacje pozarządowe i inne uprawnione podmioty prowadzące działalność pożytku publicznego, zadania z zakresu ochrony zdrowia pn.: ”Świadczenie usług pielęgniarsko-pielęgniacyjnych i rehabilitacyjnych na terenie Gminy Pyskowice”.

Dotacja została przekazana w czterech transzach:

1. I transza - kwota 31.500 zł do dnia 10 lutego 2008 r. - pismo Wydz. KSiSS.8040-003/08 z dnia 8.02.2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przelanie I transzy dotacji. I transza przekazana 11 lutego 2008 r. (Dzień 10 lutego przypadł na dzień ustawowo wolny od pracy -niedziela).
 2. II transza kwota 29.000 zł do dnia 25.04.2008 r. - pismo Wydz. KSiSS.8040-006/08 z dnia 24.04.2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przelanie II transzy dotacji.
 3. III transza Kwota 30.000 zł do dnia 16.07.2008 r. - pismo Wydz. KSiSS.8040-008/08 z dnia 14.07.2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przelanie III transzy dotacji.
 4. IV transza Kwota 34.500 zł do dnia 15.10.2008 r. - pismo Wydz. KSiSS.8040-01308 z dnia 14.10.2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przelanie IV transzy dotacji.
- Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego zostało złożone 28 stycznia 2009 r.

Transze dotacji przekazano w terminie.

Dotacja wykorzystana w całości.

- Umowa z 31 stycznia 2008 r. nr KSiSS.8040-002/08 nr rej. 77/08 zawarta ze Stowarzyszeniem Przyjaciół Chorych „Hospicjum w Pyskowicach” z siedzibą w Pyskowicach ul. Plac Żwirki i Wigury 2, której przedmiotem było przekazanie dotacji w wys. **15.000 zł** na realizację zadania pod nazwą „Usługi paliatywno-hospicyjne”. Umowa została zmieniona aneksem nr KSiSS-8040/011/08 zawartym 15 września 2008 r. nr rej. 504/08.

Podmiot realizujący zadanie został wyłoniony w drodze otwartego konkursu ogłoszonego – na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.) przez Burmistrza Miasta Pyskowice 14 grudnia 2007 r., na wsparcie realizacji przez organizacje pozarządowe i inne uprawnione podmioty prowadzące działalność pożytku publicznego, zadania z zakresu ochrony zdrowia pn.: ”Usługi paliatywno-hospicyjne”.

Dotacja przekazana zgodnie z zawartą umową w trzech transzach:

1. I transza w wys. 7.500 zł do dnia 25.02.2008 r. - pismo KSiSS.8040-004/08 z 22.02.2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przelanie I transzy dotacji.
2. II transza w wys. 5000 zł do dnia 17.07.2008 r. - pismo KSiSS.8040-009/08 z 14.07.2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przelanie II transzy dotacji.
3. III transza w wys. 2.500 zł do dnia 17.10.2008 r. - pismo KSiSS.8040-014/08 z 14.10.2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przelanie III transzy dotacji.

Transze dotacji przekazane w terminie.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego zostało złożone 30 stycznia 2009 r.

Dotacja wykorzystana w wys. 14.550 zł. Do zwrotu 450 zł. Zwrotu dotacji dokonano 8 lutego 2009 r.

- Umowa z 10 czerwca 2008 r. nr KSiSS.8040-007/08 nr rej. 232/08 zawarta ze Stowarzyszeniem Diabetyków z siedzibą w Katowicach przy ul. Opolskiej 2, której przedmiotem było przekazanie dotacji w wys. **2.000 zł** na realizację zadania pod nazwą „Wykonanie mieszkańcom Pyskowic przesiewowych badań - pomiaru poziomu glukozy i cholesterolu we krwi, pomiaru ciśnienia tętniczego”.

Podmiot realizujący zadanie został wyłoniony w drodze otwartego konkursu ogłoszonego – na

podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.) przez Burmistrza Miasta Pyskowice 9 maja 2008 r. na realizację zadania z zakresu ochrony zdrowia pn.: „Wykonanie mieszkańcom Pyskowice przesiewowych badań pomiaru poziomu glukozy i cholesterolu we krwi, pomiaru ciśnienia tętniczego”.

Dotacja przekazana zgodnie z zawartą umową w jednej transzy w wys. 2.000 zł do dnia 13.06.2008 r. - pismo znak KSISS.8040-008/08 11.06.2008r r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przelewanie dotacji. Transza dotacji przekazana w terminie.

Sprawozdanie końcowe wpłynęło 10 grudnia 2008 r. Dotacja wykorzystana w całości.

§ 4300– plan: 2000,00 zł, wykonanie: 1464,00 zł , 5% wykonania: 73,20zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. **915 zł**

Faktura wystawiona przez Polskapresse Sp. Z o.o w Warszawie ul. Domaniewska 41 Oddział Prasa Śląska Katowice ul. Młyńska 1 nr F20080003665/BKA z 28 listopada 2008 r. na kwotę 1464 zł z czego z rozdz. 85195 § 4300 płatna kwota 915 zł za opublikowanie w Dzienniku Zachodnim ogłoszenia o konkursie dot. świadczenia usług paliatywno-hospicyjnych oraz o konkursie dot. świadczenia usług pielęgniarstwo-pielęgnacyjnych i rehabilitacyjnych na terenie Gminy Pyskowice.

Wydatek zgodny ze zleceniem nr 494/08 z 24 listopada 2008 r.

Tryb zamówienia zgodny z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-GKiH/137/07 z dnia 6 lipca 2007 r. z późn. zm. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14.000 euro netto – wybór oferty (sprawa wyboru oferty w Wydziale Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa).

Wydatki w rozdziale 85212

plan wydatków:	10.600,00 zł
wykonanie wydatków:	7.123,64 zł
5 % wykonania:	356,18 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>837,70 zł</u>

§ 2910 – plan: 7.150 zł, wykonanie: 5.086,76 zł , 5% wykonania: 254,33 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. **731,73 zł**

Zwrot do Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach nienależnie pobranych zasiłków i świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe.

Pismo Wydziału Kultury, Sportu i Spraw Społecznych znak KSiSS.8127-002/08 z dnia 31 stycznia 2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przekazanie ww. kwoty na rachunek bankowy Wojewody Śląskiego Katowice.

Informacja o potrąconych należnościach pochodzi z Ośrodka Pomocy Społecznej w Pyskowicach – pismo OPS znak OPS.071/6/2008 z 28 stycznia 2008 r.

§ 4560 – plan 3450,00 zł, wykonanie: 2036,88 zł, 5% wykonania: 101,84 zł.

Kontrolą objęto wydatek w wys. 105,97 zł

Zwrot do Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach odsetek od nienależnie pobranych zasiłków i świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe. Pismo Wydziału Kultury, Sportu i Spraw Społecznych znak KSiSS. 8127-007/08 z dnia 31 marca 2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przekazanie ww. kwoty na rachunek bankowy Wojewody Śląskiego Katowice.

Wydatki w rozdziale 85214

plan wydatków:	700,00 zł
wykonanie wydatków:	129,22 zł
5 % wykonania:	6,46 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>13,09 zł</u>

§ 2910 – plan: 600,00 zł, wykonanie: 129,22 zł, 5% wykonania: 6,46 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. 13,09 zł.

Zwrot do Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach nienależnie pobranych zasiłków okresowych za lata ubiegłe. Pismo Wydziału Kultury, Sportu i Spraw Społecznych znak KSiSS.8127-005/08 z dnia 04 marca 2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przekazanie ww. kwoty na rachunek bankowy Wojewody Śląskiego Katowice.

§ 4560 – plan: 100,00 zł, wykonanie: 0, 5% wykonania: 0 zł

Wydatki w rozdziale 85228

plan wydatków:	68.000,00 zł
wykonanie wydatków:	68.000,00 zł
5 % wykonania:	3.400,00 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>68.000,00 zł</u>

§ 2830– plan: 67.000,00 zł, wykonanie: 67.000,00 zł, 5% wykonania: 3.350,00 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. 67.000,00zł

Dotacja celowa z budżetu na finansowanie zadania z zakresu pomocy społecznej.

- Umowa zawarta 31 grudnia 2007 r. . nr KSiSS.8127/26/07 nr rej. 40/08 z 11 stycznia 2008 r. zawarta z „Caritas” Diecezji Gliwickiej z siedzibą w Gliwicach, ul. Ziemowita 2, której przedmiotem było przekazanie dotacji w wys. **67.000,00 zł** na realizację zadania z zakresu

§ 4560 – plan 3450,00 zł, wykonanie: 2036,88 zł, 5% wykonania: 101,84 zł.

Kontrolą objęto wydatek w wys. 105,97 zł

Zwrot do Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach odsetek od nienależnie pobranych zasiłków i świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe. Pismo Wydziału Kultury, Sportu i Spraw Społecznych znak KSiSS. 8127-007/08 z dnia 31 marca 2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przekazanie ww. kwoty na rachunek bankowy Wojewody Śląskiego Katowice.

Wydatki w rozdziale 85214

plan wydatków:	700,00 zł
wykonanie wydatków:	129,22 zł
5 % wykonania:	6,46 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>13,09 zł</u>

§ 2910 – plan: 600,00 zł, wykonanie: 129,22 zł, 5% wykonania: 6,46 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. 13,09 zł.

Zwrot do Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach nienależnie pobranych zasiłków okresowych za lata ubiegłe. Pismo Wydziału Kultury, Sportu i Spraw Społecznych znak KSiSS.8127-005/08 z dnia 04 marca 2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przekazanie ww. kwoty na rachunek bankowy Wojewody Śląskiego Katowice.

§ 4560 – plan: 100,00 zł, wykonanie: 0, 5% wykonania: 0 zł

Wydatki w rozdziale 85228

plan wydatków:	68.000,00 zł
wykonanie wydatków:	68.000,00 zł
5 % wykonania:	3.400,00 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>68.000,00 zł</u>

§ 2830– plan: 67.000,00 zł, wykonanie: 67.000,00 zł, 5% wykonania: 3.350,00 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. 67.000,00zł

Dotacja celowa z budżetu na finansowanie zadania z zakresu pomocy społecznej.

- Umowa zawarta 31 grudnia 2007 r. . nr KSiSS.8127/26/07 nr rej. 40/08 z 11 stycznia 2008 r. zawarta z „Caritas” Diecezji Gliwickiej z siedzibą w Gliwicach, ul. Ziemowita 2, której przedmiotem było przekazanie dotacji w wys. **67.000,00 zł** na realizację zadania z zakresu

pomocy społecznej zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. Nr 64, poz. 593, Nr 99, poz. 1001 i Nr 273, poz. 2703) polegającego na świadczeniu usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych na terenie gminy Pyskowice osobom samotnym, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób, a są jej pozbawione oraz osobom, które wymagają pomocy innych osób, a rodzina oraz wspólnie zamieszkujący nie mogą takiej pomocy zapewnić.

Dotacja przekazana zgodnie z zawartą umową w dwóch transzach:

1. I transza w wys. **35.500 zł** do dnia 18.01.2008 r. - pismo KSiSS.8127-1/08 z 18.01.2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przełanie I transzy dotacji.
 2. II transza w wys. **31.500 zł** do dnia 15.07.2008 r. - pismo KSiSS.8127-014/08 z 14.07. 2008 r. do Wydziału Finansowo-Budżetowego o przełanie II transzy dotacji.
- Transze dotacji przekazane w terminie.

Podmiot realizujący zadanie został wyłoniony w drodze otwartego konkursu ofert ogłoszonego – na podstawie Ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. Nr 64, poz. 593 z późn. zm.) przez Burmistrza Miasta Pyskowice 23 listopada 2007 r., na powierzenie realizacji zadania pn.: „Świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych na terenie gminy Pyskowice”.

Sprawozdanie z realizacji zadania wpłynęło 28 stycznia 2009 r.

Dotacja wykorzystana w wys. 65.230 zł. Do zwrotu 1.770,00 zł.

Zwrotu dotacji dokonano 27 stycznia 2009 r.

§ 4300– plan: 1.000,00 zł, wykonanie: 1.000,00 zł, 5% wykonania: 50,00 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. 1.000,00zł

Faktura wystawiona przez Polskapresse Sp. z o.o w Warszawie ul. Domaniewska 41 Oddział Prasa Śląska Katowice ul. Młyńska 1 nr F20080003400/BKA z dnia 24.11.2008 r. na kwotę ogółem: 2.196 zł. oraz

Faktura korygująca Pro Forma do faktury nr F20080003400/BKA z dnia 24.11.2008 r. w wyniku czego, z rozdz. 85228 § 4300 zapłacono kwotę 1000 zł za opublikowanie w Dzienniku Zachodnim ogłoszenia o konkursie dot. świadczenia usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych na terenie Gminy Pyskowice.

Wydatek zgodny ze zleceniem nr 490/08 z dnia 20.11.2008 r.

Tryb zamówienia zgodny z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-GKiH/137/07 z dnia 6 lipca 2007 r. z późn. zm. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14.000 euro netto – wybór oferty (sprawa wyboru oferty w Wydziale Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa).

Wydatki w rozdziale 92109

plan wydatków:	1.011.323,00zł
wykonanie wydatków:	1.011.323,00 zł
5 % wykonania:	50.566,15 zł
Kontrolą objęto wydatki:	1.011.323,00 zł

§ 2480 – plan: 1.011.323,00 zł wykonanie 1.011.323,00 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. 1.011.323,00 zł- dotacja z budżetu na sfinansowanie zadań z zakresu Kultury.

Dotacje:

1. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.2/01/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc styczeń 2008 – Kultura w kwocie 83.597,00 zł.
2. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.189/02/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc luty 2008 – Kultura w kwocie 83.597,00 zł.
3. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.372/02/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc marzec 2008 – Kultura w kwocie 103.097,00 zł.
4. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.522/03/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc kwiecień 2008 – Kultura w kwocie 103.097,00 zł.
5. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.753/04/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc maj 2008 – Kultura w kwocie 78.797,00 zł.
6. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.916/05/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc czerwiec 2008 – Kultura w kwocie 82.847,00 zł.
7. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.1114/06/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc lipiec 2008 – Kultura w kwocie 82.847,00 zł.
8. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.1271/07/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc sierpień 2008 – Kultura w kwocie 91.076,00 zł.
9. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.1448/08/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc wrzesień 2008 – Kultura w kwocie 79.897,00 zł.
10. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.1633/09/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc październik 2008 – Kultura w kwocie 76097,00 zł.
11. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.1803/10/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc listopad 2008 – Kultura w kwocie 72.097,00 zł.
12. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.1986/11/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc grudzień 2008 – Kultura w kwocie 74.097,00 zł.

Wydatki w rozdziale 92116

plan wydatków:	596.908,00 zł
wykonanie wydatków:	596.908,00 zł
5 % wykonania:	29. 845,40 zł
Kontrolą objęto wydatki:	596.908,00 zł

§ 2480 – plan: 596.908,00 zł wykonanie 596.908,00 zł

Dotacje.

1. Pismo Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach o przekazanie dotacji na miesiąc styczeń 2008 r. W kwocie 48.800,00 zł
2. Pismo Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach o przekazanie dotacji na miesiąc luty 2008 r. W kwocie 48.800,00 zł
3. Pismo Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach o przekazanie dotacji na miesiąc marzec 2008 r. W kwocie 48.800,00 zł
4. Pismo Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach o przekazanie dotacji na miesiąc

- kwiecień 2008 r. W kwocie 50.00,00 zł
5. Pismo Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach o przekazanie dotacji na miesiąc maj 2008 r. W kwocie 48.800,00 zł
 6. Pismo Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach o przekazanie dotacji na miesiąc czerwiec 2008 r. W kwocie 48.800,00 zł
 7. Pismo Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach o przekazanie dotacji na miesiąc lipiec 2008 r. W kwocie 48.800,00 zł
 8. Pismo Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach o przekazanie dotacji na miesiąc sierpień 2008 r. W kwocie 48.800,00 zł
 9. Pismo Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach o przekazanie dotacji na miesiąc wrzesień 2008 r. W kwocie 48.800,00 zł
 10. Pismo Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach o przekazanie dotacji na miesiąc październik 2008 r. W kwocie 59.300,00zł
 11. Pismo Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach o przekazanie dotacji na miesiąc listopad 2008 r. W kwocie 48.800,00 zł
 12. Pismo Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pyskowicach o przekazanie dotacji na miesiąc grudzień 2008 r. W kwocie 48.408,00 zł

Wydatki w rozdziale 92601

plan wydatków:	437.387,00 zł
wykonanie wydatków:	434.887,00 zł
5 % wykonania:	21.744,35 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>434.887,00 zł</u>

§ 2480 – plan: 437.387,00 zł wykonanie 434.887,00 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. 434.887,00 zł- dotacja z budżetu na sfinansowanie zadań z zakresu Sportu.

1. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.1/01/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc styczeń 2008 – Sport w kwocie 44.390,00 zł.
2. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.190/02/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc luty 2008 – Sport w kwocie 44.390,00 zł.
3. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.373/02/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc marzec 2008 – Sport w kwocie 44.190,00 zł.
4. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.523/03/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc kwiecień 2008 – Sport w kwocie 38.190,00 zł.
5. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.752/04/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc maj 2008 – Sport w kwocie 28.770,00 zł.
6. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.915/05/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc czerwiec 2008 – Sport w kwocie 28.770,00 zł.
7. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.914/05/2008 r. o udzielenie dotacji na prowadzenie tenisa ziemnego w okresie wakacyjnym – Sport w kwocie 2.500,00 zł.
8. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.1115/06/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc lipiec 2008 – Sport w kwocie 31.590,00 zł.

9. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.1272/07/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc sierpień 2008 – Sport w kwocie 31.590,00 zł.
10. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.1447/08/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc wrzesień 2008 – Sport w kwocie 28.770,00 zł.
11. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.1634/09/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc październik 2008 – Sport w kwocie 38.190,00 zł.
12. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.1804/10/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc listopad 2008 – Sport w kwocie 38.190,00 zł.
13. Pismo Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu w Pyskowicach nr l.dz.1987/11/2008 r. o udzielenie dotacji na miesiąc grudzień 2008 – Sport w kwocie 36.357,00 zł.

Wydatki w rozdziale 92695

plan wydatków:	184.500,00 zł
wykonanie wydatków:	184.493,75 zł
5 % wykonania:	9.224,68 zł

Kontrolą objęto wydatki: 102.245,99zł

§ 2820 – plan: 97.500,00 zł wykonanie 97.500,00 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. **97.500,00 zł**

Skontrolowano dotacje:

- Dla Śląskiego Klubu „Taekwon-do”, Pyskowice ul. Lomy 2b/13. Środki przekazano na organizację imprez sportowo - rekreacyjnych oraz szkolenie dzieci i młodzieży w dyscyplinie sportowej Taekwon-do, zgodnie z umową nr KSiSS.4124-004/08 z dnia 03.03.2008 r., na kwotę 17.000,00 zł. Środki były przekazywane w następujących terminach
 1. 13.03.2008 r. - 10.000,00 zł
 2. 19.06.2008 r. - 3.500,00 zł
 3. 16.10.2008 r. - 3.500,00 złDotacja wykorzystana w wys. 16.982,87 zł. Do zwrotu: 17,13 zł. Zwrotu dotacji dokonano 11 lutego 2009 r.
- Dla Miejskiego Klubu Sportowo - Rekreacyjnego „Czarni” Pyskowice ul. Gen. Sikorskiego 79. Środki przekazano na organizację imprez sportowo - rekreacyjnych oraz szkolenie dzieci i młodzieży w dyscyplinie sportowej piłki nożnej, zgodnie z umową nr KSiSS.4124-010/08 z dnia 14.04.2008 r., na kwotę 35.000,00 zł. Środki były przekazywane w następujących terminach:
 1. 16.04.2008 r. - 20.000,00 zł
 2. 01.07.2008 r. - 15.000,00 złDotacja wykorzystana w całości.
- Dla Klubu Sympatyków siatkówki „Gumisie” z siedzibą w Pyskowicach ul. Wieczorka 24/2. Środki przekazano na organizację imprez sportowo - rekreacyjnych oraz szkolenie dzieci i młodzieży w piłce siatkowej, zgodnie z umową nr KSiSS.4124-006/08 z dnia 03.03.2008 r., na kwotę 9.500,00 zł. Środki były przekazywane w następujących terminach:
 1. 13.03.2008 r. - 3.500,00 zł
 2. 19.06.2008 r. - 3.000,00 zł
 3. 16.10.2008 r. - 3.000,00 zł

Dotacja wykorzystana w całości.

- Dla Miejskiego Klubu Sportowo - Rekreacyjnego Pyskowice z siedzibą przy ul. Strzelców

Bytomskich 1. Środki przekazano na organizację imprez sportowo - rekreacyjnych oraz szkolenie dzieci i młodzieży w piłce siatkowej, zgodnie z umową nr KSiSS.4124-005/08 z dnia 03.03.2008 r., na kwotę 22.000,00 zł. Środki były przekazywane w następujących terminach:

1. 13.03.2008 r – 8.000,00 zł
2. 19.06.2008 r. - 7.000,00 zł
3. 16.10.2008 r. - 7.000,00 zł

Dotacja wykorzystana w całości.

- Dla Miejskiego Klubu sportowo – Rekreacyjnego „Remedium” Pyskowice ul. Paderewskiego 11. Środki przekazano na organizację imprez sportowo - rekreacyjnych oraz szkolenie dzieci i młodzieży w dyscyplinie sportowej piłki nożnej, zgodnie z umową nr KSiSS.4124-001/08 z dnia 15.01.2008 r., na kwotę 14.000,00 zł. Środki były przekazywane w następujących terminach:

1. 21.01.2008 r – 8.000,00 zł
2. 19.06.2008 r. - 3.000,00 zł
3. 16.10.2008 r. - 3.000,00 zł

Dotacja wykorzystana w całości.

Podmioty realizujące ww. zadania, zostały wyłonione w drodze otwartego konkursu ogłoszonego – na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.) przez Burmistrza Miasta Pyskowice.

§ 4110 – plan: 0,00 zł wykonanie 0,00 zł

§ 4170 – plan: 4.550,00 zł wykonanie 4.550,00 zł 5 % - 227,50 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. **255,00 zł**

Rachunek z dnia 02.09.2008 na kwotę 255,00 zł za sprawowanie opieki nad dziećmi i młodzieżą szkolną podczas jednodniowych wycieczek i wyjazdów organizowanych przez Urząd Miejski w Pyskowicach.

§ 4210 – plan: 24.775,00 zł wykonanie 24.773,31 zł 5 % - 1.238,66 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. **1.280,12 zł**

Faktura 88/07/2008 z dnia 25.07.2008 r. na kwotę 1.280,12 zł wystawiona przez Sklep At. Papiernicze, Przemysł., Zabawki Hildegarda Gawrońska ul. Strzelców Bytomskich 12, 44-120 Pyskowice – zakup nagród

§ 4300 – plan: 55.650,00 zł wykonanie 55.648,93 zł 5 % - 2.782,44 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. **2.795,96 zł**

1.Faktura 28/01/08 z dnia 23.01.2008 r. na kwotę 700,00 zł wystawiona przez Nieregularny Przewóz Osób „JOMAR” Marcin Komander 44-100 Gliwice ul. Partyzantów 10 – Wynajęcie autobusu.

2.Faktura TR/47/08 z dnia 31.08.2008 r. na kwotę 2.095,96 zł wystawiona przez Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych sp. z o.o. w Pyskowicach ul. Strzelców Bytomskich 9 – Zarządzanie urządzeniami sportowymi.

§ 4430 – plan: 1.525,00 zł wykonanie 1.525,00 zł 5 % - 76,25 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. 325,00 zł

IV rata ubezpieczenia za 2007/2008 r. nr polisy 91 020433 na kwotę 325,00 zł.
W/w została przekazana dnia 11.02.2008 r.

§ 4740 – plan: 500,00zł wykonanie 496,51 zł 5 % - 24,82 zł

Kontrolą objęto wydatek w wys. 89,91 zł

Faktura KfV/08/837 z dnia 15.05.2008 r. na kwotę 152,01 zł, z czego 89,81 zł płatne z w/w rozdziału, wystawiona przez Drama Danuta Schmidtka Pl. Piłsudskiego 1, 44-120 Pyskowice – zakup papieru wizyt. W celu wykonania dyplomów, certyfikatów.

KONTROLA DOCHODÓW:

Dochody w rozdziale 75023

plan dochodów:	0 zł
wykonanie dochodów:	250,10 zł
5 % wykonania:	12,50 zł
<u>Kontrolą objęto dochody:</u>	<u>250,10 zł</u>

§ 0750 - plan: 0, wykonanie 250,10 zł, 5% wykonania: 12,50 zł.

Kontrolą objęto dochód w wys. 250,10 zł - należność z tytułu wydzierżawienia Miejskiemu Ośrodkowi Kultury i Sportu w Pyskowicach sprzętu nagłaśniającego i oświetleniowego oraz wideoprojektora – umowa z dnia 1.04.2005 r. oraz aneks z dnia 30 grudnia 2005 r.

Kwota czynszu dzierżawnego ustalona w umowie wynosi 100 zł + 22% VAT.

Wysokość czynszu od roku 2007 ulegała wzrostowi o roczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług ogłaszany przez Prezesa GUS. W okresie objętym kontrolą wskaźnik ten wynosił 2,5%.

- 1) Faktura VAT nr 1/2008 z 11.02.2008 r. wystawiona przez UM Pyskowice dla MOKiS Pyskowice na kwotę 125,05 zł - dzierżawa wideoprojektora wraz z osprzętem
- 2) Faktura VAT nr 2/2008 r. z 11.02.2008 r. wystawiona przez UM Pyskowice dla MOKiS Pyskowice na kwotę 125,05 zł - dzierżawa sprzętu nagłośnieniowego i oświetleniowego

Zgodne z ww. umową.

Należność zapłacono 14 lutego 2008 r. - wyciąg bankowy nr 32.

Dochody w rozdziale 92695

plan dochodów:	0 zł
wykonanie dochodów:	5.424,20 zł
5 % wykonania:	271,21 zł
<u>Kontrolą objęto dochody:</u>	<u>5.113,00 zł</u>

§ 2910 - plan: 0, wykonanie 4.530,56 zł, 5% wykonania: 226,52 zł

Kontrolą objęto dochód w wys. **4.219 zł** - zwrot dotacji z Klubu Sportowego „Return” w Pyskowicach.

Należność została określona decyzją Burmistrza Miasta Pyskowice nr KSiSS-4124/25/06 z dnia 3 stycznia 2007 r. oraz decyzją Burmistrza Miasta Pyskowice nr KSiSS-4124/25/06 z dnia 20 września 2007 r. o rozłożeniu należności na raty.

Należność zapłacono w ratach do grudnia 2008 r.

§ 0900 - plan: 0, wykonanie 894,64 zł, 5% wykonania: 44,73 zł

Kontrolą objęto dochód w wys. **894 zł** – odsetki od należności z tyt. zwrotu dotacji z Klubu Sportowego Return w Pyskowicach.

Do grudnia 2008 r. zapłacono kwotę **893 zł**, natomiast kwota 1 zł pozostała jako należność do zapłaty w roku 2009.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych w roku 2008.

Faktury opisywane były prawidłowo. Zatwierdzane pod względem merytorycznym oraz formalno – rachunkowym oraz podpisywane przez uprawnione osoby. Operacje związane z gromadzeniem należących się Gminie środków, pobierane były w wysokości oraz terminach zgodnych z przepisami prawa.

Nie stwierdzono również nieprawidłowości w zakresie przekazywania dotacji oraz planowania i dysponowania środkami finansowymi oraz ewidencjonowania środków i bieżącej kontroli wydatków.

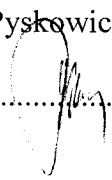
Nie stwierdzono także nieprawidłowości w udzielaniu zamówień publicznych.

Naczelnik kontrolowanego Wydziału została poinformowana o przysługującym jej prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w wydziale kontrolowanym, a drugi przekazano przewodniczącemu Komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach.

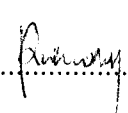
Podpis Naczelnika Wydziału KSiSS Urzędu Miejskiego w Pyskowicach

4. Justyna Fijołek – Ziobrowska

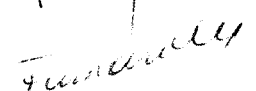
.....


Podpisy kontrolujących:

1. Bożena Rutkowska

.....


2. Justyna Furmaniuk

.....


Pyskowice, dnia 31.08.2009 r.



Protokół
z kontroli finansowej działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski
w Pyskowicach w roku 2008 – Zespół ds. Promocji miasta i kontaktów z mediami
– Public Relations

Termin przeprowadzenia kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 13 sierpnia 2009 r. do 17 sierpnia 2009 r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/101/09 z dnia 22 czerwca 2009 r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej oraz Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 r. zmienionego Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/106/09 z dnia 30 czerwca 2009 r. w sprawie zmiany Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 r.

Zakres kontroli:

1. Przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach.
2. Kontrolą objęto minimum 5 % wydatków z każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej oraz minimum 5 % wydatków kontrolowanego Wydziału. Kontrolowany Wydział w roku 2008 nie wykonywał zadań związanych z pozyskiwaniem do budżetu miasta Pyskowice. dochodów i przychodów
3. Wydatki skontrolowano na łączną kwotę **_9.848,62 zł** co stanowi **7,81 %** ogólnej kwoty wykonanych wydatków Zespołu ds. Promocji miasta i kontaktów z mediami – Public Relations.

Okres objęty kontrolą:

Kontrolą objęto rok 2008.

Kontrolę przeprowadziły:

- 1) Bożena Rutkowska - naczelnik wydziału Urzędu Miejskiego w Pyskowicach
- 2) Justyna Furmaniuk – inspektor Urzędu Miejskiego w Pyskowicach

legitymujące się pisemnym upoważnieniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr Or.0113-27/09 z dnia 1 lipca 2009 r.

Kontroli dokonano zgodnie z art. 44, 47 i 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Z 2005 r. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.).

Charakter kontroli: kontrola wyrywkowa, na podstawie dokumentów.


Justyna Furmaniuk

Dane ogólne:

Instrukcja kancelaryjna dla organów gmin została określona Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 1999 w sprawie instrukcji kancelaryjnej dla organów gmin i związków międzygminnych (Dz. U. Nr 112, poz. 1319 z późn. zm.).

Procedury wewnętrznej kontroli finansowej w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach zostały określone Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-Fn/98/06 z dnia 23 czerwca 2006 r.

W roku 2008 obowiązywała instrukcja obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach nadana Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0152-Fn/11/05 z dnia 23 czerwca 2005 r. zmieniona Zarządzeniem nr RZ.0152-Fn/11/06 oraz Zarządzeniem nr RZ.0152-Fn/18/06.

Zadania realizowane przez Zespół ds. Promocji miasta i kontaktów z mediami – Public Relations zostały określone w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Miejskiego nadanym Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0152-Og/1/03 z dnia 31.01.2003 r. z późn. zm. - tekst jednolity wprowadzony Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0152-Or/37/08 z dnia 4 września 2008 r.

W okresie objętym kontrolą w Zespole ds. Promocji miasta i kontaktów z mediami – Public Relations pracowały:

Pani Agnieszka Kazubek – inspektor

Pani Natalia Holik - młodszy referent

Informacji w trakcie kontroli udzielała P. Natalia Holik – Młodszy Referent Zespołu ds. Promocji miasta i kontaktów z mediami – Public Relations.

Ustalenia kontroli:

Zespół ds. Promocji miasta i kontaktów z mediami – Public Relations w roku 2008 był dysponentem następujących działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej:

W zakresie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf
750 - Administracja Publiczna	75075 - Promocja Jednostek Samorządu Terytorialnego	4300 - zakup usług pozostałych 4210 – zakup materiałów i wyposażenia 4170 – wynagrodzenia bezosobowe,

[Handwritten signature]
P. W. W. W.

KONTROLA WYDATKÓW

Plan wydatków (po zmianach) ogółem:	135.000,00 zł
wykonanie wydatków ogółem:	126.042,32 zł
5 % wykonania wydatków wynosi ogółem:	6.302,11 zł
Kontrolą objęto wydatki w wysokości ogółem:	<u>9.848,62 zł</u>

Wydatki w rozdziale 75075

plan wydatków:	135.000,00 zł
wykonanie wydatków:	126.042,32 zł
5 % wykonania:	6.302,11 zł
<u>Kontrolą objęto wydatki:</u>	<u>9.848,62 zł</u>

§ 4300 – plan: 125.000,00 zł, wykonanie: 116.735,44 zł, 5% wykonania: 5.836,77 zł

Skontrolowano wydatki w wys. **9.152,85 zł.**

1. Faktura nr 660/2008 z dnia 13.11.2008 r. na kwotę **1.851,96 zł**, wystawiona przez Firmę A&J Agnieszka Polak ul. Waryńskiego 17, 43-600 Jaworzno – wykonanie breloków. Faktura zgodna z umową PR.2222-39/09 z dnia 03.11.2008 r. Tryb zamówienia: zapytanie ofertowe.
2. Faktura 0032/08/FVS z dnia 23.05.2008 r. na kwotę **4.245,60 zł**, wystawiona przez P.H.U. „TOMAR” Bożena Gajdzik ul. Ujejska 85, 42-520 Dąbrowa Górnicza – płaskorzeźba srebrna złocona. Faktura zgodna z umową PR.2222-15/08 z dnia 07.05.2008 r. Tryb zamówienia: zapytanie ofertowe.
3. Faktura nr FA/0462/09072/08/KA z dnia 30.06.2008 r. na kwotę **1.525,00 zł** wystawiona przez AGORA SA ul. Czerska 8/10 Warszawa za wykonanie i zamieszczenie reklamy na jednej stronie ogłoszeniowej dodatku „Informator wakacyjny” rozpowszechnianego przez Gazetę Wyborczą – 27 czerwca 2008 r. Faktura zgodna z umową nr PR.2222-26/08 zawarta w dniu 23 czerwca 2008 r. Tryb zamówienia: zapytanie ofertowe.
4. Faktura nr 33/2008 z dnia 29 maja 2008 r. na kwotę **1.530, 29 zł** wystawiona przez firmę WIKOM Grzegorz Wiża, ul. Kopernika 2, Pyskowice za wykonanie tablicy pamiątkowej z okazji 10 jubileuszu partnerstwa miasta Pyskowice z miastem we Francji La Ricamarie. oraz tabliczek metalowych w kolorze złotym z wygrawerowanym napisem Ratusz – Pyskowice. Faktura zgodna z umową nr PR.2222-20/08 zawarta w dniu 14 maja 2008 r. Tryb zamówienia: zapytanie ofertowe.

Tryb zamówienia zgodny z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ.0151-GKiH/137/07 z dnia 6 lipca 2007 r. z późn. zm. w sprawie ustalenia zasad udzielania zamówień publicznych przez Urząd Miejski w Pyskowicach o wartości nie przekraczającej 14.000 euro netto. Przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o wartości do 10.000 zł – wybór oferty.

Handwritten signature and initials in the bottom right corner.

§ 4210 - plan: 9.520,00 zł, wykonanie: 8.826,88 zł, 5% wykonania: 441,34 zł

Skontrolowano wydatek w wysokości **455,77 zł**

Faktura KfV/08/1653 z dnia 14.10.2008 r. na kwotę 455,71 zł wystawiona przez „DRAMA” Danuta Schmidtka ul. Pl. Piłsudskiego 1 w Pyskowicach – zakup materiałów biurowych.

§ 4170– plan: 480,00 zł, wykonanie: 480,00 zł, 5% wykonania: 24,00 zł

Skontrolowano wydatek w wysokości **240,00 zł**

Rachunek z dnia 06.05.2008 r. na kwotę 240,00 zł, wystawiony przez Pana G. Klaka zam. w Pyskowicach - wykonanie fotografii.

Rachunek zgodny z umową PR.2222-8/09 z dnia 18.04.2008 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie przeprowadzania wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych w roku 2008.

Faktury opisywane były prawidłowo. Zatwierdzane pod względem merytorycznym oraz formalno – rachunkowym oraz podpisywane przez uprawnione osoby.

Nie stwierdzono również nieprawidłowości w zakresie planowania i dysponowania środkami finansowymi oraz ewidencjonowania środków i bieżącej kontroli wydatków.

Nie stwierdzono także nieprawidłowości w udzielaniu zamówień publicznych.

Rzecznik Prasowy Pani Agnieszka Kazubek została poinformowana o przysługującym jej prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w komórce kontrolowanej, a drugi przekazano przewodniczącemu Komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach.

Podpis Rzecznika Prasowego Urzędu Miejskiego w Pyskowicach

1. Agnieszka Kazubek

..... RZECZNIK PRASOWY
.....
..... Agnieszka Kazubek

Podpisy kontrolujących:

1. Bożena Rutkowska

.....
.....

2. Justyna Furmaniuk

.....
.....
.....

Pyskowice, dnia 28.08.2008r.

PROTOKÓŁ
z kontroli finansowej działalności
realizowanej przez Urząd Miejski w
Pyskowicach w roku 2008

Biuro Rady Miejskiej

Kontrolę przeprowadzono w dniu 03.09.2009r. na podstawie:

1. Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151 -Fn/101/09 z dnia 22.06.2009r w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej,
2. Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ 0151-Fn/99/09 z dnia 19.06.2009r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok,
3. Upoważnienia nr Or.0113/30/09 z dnia 01.07.2009r. wydanego przez Burmistrza Miasta Pyskowice.

Kontrolę przeprowadziły:

1. Inspektor Eryka Skolik
2. Inspektor Karina Kornas-Rak

Zakres kontroli

1. Kontrola w zakresie przeprowadzenia wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowanie procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach.
2. Kontrolą objęto min. 5% wydatków z każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej oraz min. 5% działalności każdego Wydziału, W zakresie udzielonych dotacji kontrolą należy objąć wszystkie przekazane środki finansowe, Kontrolą należy objąć także co najmniej 5% gromadzonych dochodów i przychodów, za wyjątkiem dochodów podatkowych oraz realizowanych przez inne jednostki.

Dane ogólne:

1. Naczelnikiem Biura Rady Miejskiej jest Pani mgr Bożena Rutkowska,
2. Informacji w trakcie kontroli udzielali:

- Pani mgr Bożena Rutkowska - Naczelnik BRM
- Pani mgr Justyna Stasiuk - Inspektor BRM.

Kontroli dokonano zgodnie z zakresem ustalonym przez art.44, art. 187 ust. 2 ustawy z dnia 30.06.2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Z 2005r nr 249, poz. 2104 z późn. zm.)

W BRM prowadzony jest rejestr wydatków, zbiór kserokopii faktur i rachunków oraz ewidencja list wypłat diet dla radnych. Oryginały w/w dokumentów przekazywane są do Wydziału Finansowo - Budżetowego.

Kontrola wydatków:

Rozdział 75022 - Rady gmin

Plan wydatków: 265.913,00 zł

Wykonanie wydatków: 255.595,37 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej 12.779,77 zł

§ 3030 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety radnych)

Plan wydatków: 218.300,-zł

Wykonanie wydatków: 216.194,96 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej: 10.809,75 zł

Diety naliczane są w oparciu o Uchwałę Rady Miejskiej w Pyskowicach Nr VI/76/2003 z dnia 19.02.2003r w sprawie ustalenia zasad wypłacania diet dla radnych.

Zgodnie z w/w uchwałą diety wypłacane są miesięcznie w formie ryczałtu. Wypłata diet jest zgodna z art. 25 ust. 4, 6, 7, 8 ustawy o samorządzie gminnym oraz Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 26.07.2000r w sprawie maksymalnej wysokości diet przysługującej radnym gminy. Kwota bazowa, według której naliczane są diety radnym określona została w Ustawie Budżetowej Państwa na 2008 rok i wynosiła 1.766,46 zł

Skontrolowano listę wypłat diet nr BRM 3342/012/08 z dnia 31.10.200r za miesiąc 10/2008 na kwotę 18.194,50 zł.

Lista wypłat opisana prawidłowo. Zatwierdzona pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym podpisami osób upoważnionych zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach.

§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia

Plan wydatków: 6.700,-zł

Wykonanie wydatków: 6.662,55 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej: 333,13 zł

W ramach wydatków mieszczą się zakupy związane z funkcjonowaniem Biura Rady Miejskiej.

Skontrolowano fakturę:

1. faktura nr 3877/FV/08/1 z dnia 19.02.2008r. na kwotę 1.206,34 zł, wystawiona przez „SIKO” s. j. Mysłowice, ul. Robotnicza 13 - zakup wody mineralnej.

§ 4300 - zakup usług pozostałych

Plan wydatków: 24.000,-zł

Wykonanie wydatków: 21.658,06 zł

Kwota podlegająca kontroli; co najmniej: 1082,90 zł

- koszty umowy na catering podczas II Konferencji 3.10.2008r.nt. „Racjonalizacja w zużyciu mediów energetycznych,
- umowa na wykonanie sztandaru, drzewca oraz insygnów władzy tj. łańcucha Przewodniczącego Rady Miejskiej.

Skontrolowano fakturę:

1. faktura nr 5064/08 z dnia 15.12.2008r na kwotę 9.491,60 zł, wystawiona przez Spółdzielnię Pracy Dzieła Ludowego i Artystycznego Kraków, ul. Mrozowa 31a za wykonanie sztandaru.

§ 4420 - podróże służbowe zagraniczne

Plan wydatków: 4.500,-zł

Wykonanie wydatków: 3.862,64 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej: 193,13 zł

Skontrolowano fakturę:

1. faktura nr 003/LPD/11/08/08 z dnia 17.11.2008r na kwotę 3.142,00 zł, wystawiona LOT PROFORM, Netmedia Business Travel Sp. z o.o. ul. Długa 44/50, 00-241 Warszawa - za zakup biletów lotniczych w związku z wyjazdem Przewodniczącej i Wiceprzewodniczącego Rady Miejskiej do La Ricamarie.

§ 4360 – telefonia komórkowa- usługi

Plan wydatków: 1.000,-zł

Wykonanie wydatków: 732,00 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej: 36,60 zł

- 1.faktura nr 0809300025278 z dnia 16.10.2008r na kwotę 61,00 zł, wystawiona przez Polkontel, ul. Postępu 3, Warszawa - za rozmowy telefoniczne w miesiącu wrześniu 2008r. Są to rozmowy służbowe Przewodniczącej Rady Miejskiej.

§ 4370 – telefonia stacjonarna - usługi

Plan wydatków: 1.000,-zł

Wykonanie wydatków: 274,42 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej: 13,72 zł

1. faktura nr 08240712/011/08 z dnia 14.11.2008r na kwotę 243,40 zł, wystawiona przez Telekomunikację Polską S.A. 00-105 Warszawa, ul. Twarda 18 za rozmowy telefoniczne w miesiącu listopad 2008r.i abonament za październik 2008r. Są to rozmowy służbowe wykonywane w BRM.

§ 4410 - podróże służbowe krajowe

Plan wydatków: 2.000,-zł

Wykonanie wydatków: 629,74 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej: 31,49 zł

Skontrolowano rozliczenie zaliczki na pokrycie kosztów delegacji radnych – koszty 180,41 zł lista z dnia 04.06.2008r.

§ 4700 – szkolenia, seminaria radnych

Plan wydatków: 3.650,-zł

Wykonanie wydatków: 819,00 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej: 40,95 zł

Skontrolowano fakturę:

1. faktura nr F/001842/09/2008 z dnia 16.09.2008r.na kwotę 234,00 zł wystawiona przez FRDL Ośrodek Kształcenia Samorządu Terytorialnego im. W. Pańki w Katowicach – za udział w szkoleniu Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Pyskowicach na temat rozpatrywania skarg przez Radę.

§ 4740 – zakupy – papier

Plan wydatków: 2.000,-zł

Wykonanie wydatków: 2.000,00 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej: 100,00 zł

Skontrolowano fakturę:

1. faktura nr 30925/MAG/08 z dnia 22.07.2008r. na kwotę 2.000,00 zł, wystawiona przez A-Z Tarnowskie Góry - zakup papieru ksero.

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe

Plan wydatków: 2.763,-zł

Wykonanie wydatków: 2.762,00 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej: 138,10 zł

Skontrolowano rachunek:

1. rachunek nr 2/2008 z dnia 27.06.2008r. wystawiona przez Małgorzatę Kaganiec na kwotę 1381,00 zł za opracowanie projektów symboli Gminy.
Umowa o dzieło nr 273/07 z dnia 13.08.2007r.

Rozdział 71095 - Przegląd Pyskowicki

Plan wydatków: 34.100,00 zł

Wykonanie wydatków: 23.564,53 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej 1178,23 zł

§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia

Plan wydatków: 3.000,-zł

Wykonanie wydatków: 1.488,63 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej: 74,43-zł

W ramach wydatków mieszczą się zakupy związane z funkcjonowaniem Przeglądu Pyskowickiego.

Skontrolowano fakturę:

1. faktura nr 0/0/00016/239020 z dnia 26.08.2008r na kwotę 203,00 zł wystawiona przez Macro Casch and Carry Polska S.A Zabrze, AL Korfantego 17 - zakup art. biurowych i art. spożywczych na posiedzenia Kolegium Redakcyjnego gazety.

§ 4300 - zakup usług pozostałych

Plan wydatków: 31.100,-zł

Wykonanie wydatków: 22.075,90 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej: 1.103,80 zł

W ramach wydatków z w/w paragrafu mieszczą się usługi związane z wydawaniem gazety lokalnej Przegląd Pyskowicki.

Skontrolowano fakturę:

1. faktura nr FV/515/2008 z dnia 18.09.2008r na kwotę 2.006,90 zł, wystawiona przez Drukarnię Epigraf s.c. Gliwice ul. Bernardyńska 18- za skład i druk Przeglądu Pyskowickiego - numer 9 (143)/2008, na podstawie umowy nr BRM 342/001/08 zawarta dnia 21.01.2008r. nr rej. 66/08 z dnia 23.01.2008r.

Skontrolowane faktury zostały opisane prawidłowo. Zatwierdzone pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym podpisami osób upoważnionych zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach.

Kontrola dochodów:

Rozdział 71095 - Przegląd Pyskowicki

§ 0830- reklamy i ogłoszenia

Plan: 1.500,-zł

Wykonanie: 4.919,04 zł

Kwota podlegająca kontroli: co najmniej 245,95 zł

Dochód gazety to wpływy ze sprzedaży reklam, ogłoszeń i podziękowań, według cennika obowiązującego od 2000 roku, ustalonego decyzją Zarządu Miasta Pyskowice w dniu 25.01.2000r

Cena ogłoszenia ramkowego - 1,-zł/cm² +VAT oraz cena ogłoszenia i podziękowania drobnego - 0,50 zł za słowo + VAT.

Skontrolowano fakturę:

1. faktura nr 16/2008/PP z dnia 19.05.2008r na kwotę 649,04 zł dla PRO FAMILIA D. Wrońska ul. Wybickiego 37G, Katowice za umieszczenie na łamach Przeglądu Pyskowickiego reklamy.

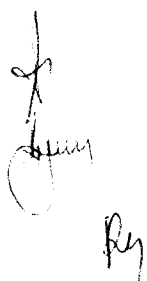
Skontrolowana faktura została wystawiona prawidłowo. W/w kwota wpłynęła na konto dochodów budżetu miasta.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie procedury zasad wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków ze środków publicznych w roku 2008.

Nie stwierdzono również nieprawidłowości w zakresie planowania i dysponowania środkami finansowymi oraz ewidencjonowania środków i bieżącej kontroli wydatków. Wszystkie faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone pod względem merytorycznym i formalno - rachunkowym, ze stosownymi adnotacjami dot. ustawy Prawo zamówień publicznych.

Naczelnik kontrolowanej jednostki Pani mgr Bożena Rutkowska została poinformowana o przysługującym jej prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu - zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w Biurze Rady Miejskiej.



Na tym protokół zakończono i podpisano.

Pyskowice, dnia 03 września 2009r.

Podpis Naczelnika BRM:



Podpisy osób kontrolujących:

1.

2.



PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej działalności realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach w roku 2008

Kontrolę przeprowadzono w dniu 05.08.2009r. na podstawie:

- Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice Nr RZ0151-Fn/101/09 z dnia 22 czerwca 2009r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej.
- Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice Nr RZ0151-Fn/99/09 z dnia 19 czerwca 2009r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok.
- Upoważnienia nr Or.0113-30/09 z dnia 01.07.2009r. wydanego przez Burmistrza Miasta Pyskowice.

Kontrolę przeprowadzili:

1. Inspektor Eryka Skolik
2. inspektor Karina Kornas-Rak

Zakres kontroli :

1. Kontrola w zakresie przeprowadzenia wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowanie procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach.
2. Kontrolą objęto minimum 5% wydatków z każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej oraz minimum 5% działalności Wydziału. W zakresie udzielonej dotacji kontrolą objęto wszystkie przekazane środki finansowe. Kontrolą objęto także co najmniej 5 % gromadzonych dochodów i przychodów, za wyjątkiem dochodów podatkowych oraz realizowanych przez inne jednostki.

Dane ogólne:

1. Zespół ds. Komputeryzacji i BIP podlega bezpośrednio Zastępcy Burmistrza Miasta:
2. Informacji w trakcie kontroli udzielał Pan inż. Janusz Rębisz - Inspektor

W zespole prowadzony jest rejestr wydatków – faktur i rachunków. Oryginały w/w/ dokumentów przekazywane są do Wydziału Finansowo-Budżetowego.

I. KONTROLA WYDATKÓW:

Plan wydatków:	228.726,00 zł
Wykonanie wydatków (ogółem):	223.482,23 zł
5% wykonania wydatków wynosi:	11.174,11 zł
Kontrolą objęto środki w wysokości:	48.657,80 zł

ROZDZIAŁ 75011

§ 4300 – plan 6.200 zł, wykonanie 5.564,96 zł (5% 278,25 zł)

Skontrolowano faktury:

Faktura Nr 08-FVS/0247 z dnia 27.08.2008r. wystawiona przez Micomp Systemy Komputerowe Katowice, ul. Astrów 7 za wykonanie konserwacji systemu Magislud-08/08 na kwotę 261,08 zł.(Umowa nr 64/08 z dnia 02.01.2008r).

Faktura Nr 08-FVS/0153 z dnia 19.05.2008r.wystawiona przez.Micomp Systemy Komputerowe Katowice, ul. Astrów 7 za wykonanie konserwacji systemu Magislud-05/08 na kwotę 261,08 zł.(Umowa nr 64/08 z dnia 02.01.2008r).

§ 4750 – plan 3.000,00 zł, wykonanie 2.889,00 zł (5% 144,45 zł)

Skontrolowano fakturę VAT nr 10/2008/1063 z dnia 23.10.2008r.wystawiona przez M-J Tronic S. J. Gliwice, ul. Strzelców Bytomskich 14 za zakup 4 taśm do streamera na kwotę 366.00 zł.

ROZDZIAŁ 75023

§ 4300 – plan 55.784,00 zł, wykonanie 53.990,57 zł (5% 2.699,53 zł)

Skontrolowano faktury:

Faktura nr 12/2008 z dnia 25.11.2008r. wystawioną przez „FLYtronic” Wojciech Szumiński Gliwice, ul. Rydygiera 23/7.za konserwację systemu alarm. A III kw. 2008r. na kwotę 2163,06 zł (umowa nr 87/08 z dnia 01.02.2008r.).

Faktura nr 068/2008 z dnia 28.11.2008r.wystawioną przez Pe Zet Piotr Zuziak Gliwice, ul. Gruszczyńskiego 3/81 za konserwację programu PeZet na kwotę 1098,00 zł (umowa nr 61/08, 62/08 z dnia 02.01.2008r., 02.01.2008r.).



§ 4270 – plan 300,00 zł wykonanie 268,40 zł (5% 13,42 zł)

Skontrolowano fakturę nr 10/2008/1062 z dnia 23.10.2008r. wystawioną przez M-J Tronic S.J. Gliwice, ul. Strzelców Bytomskich 14 za naprawę drukarki OKI 3390 na kwotę 146,40 zł

§ 4350 – plan 3.600,00 zł wykonanie 3.352,56 zł (5% 167,63 zł)

Skontrolowano fakturę nr FKA08240712/005/08 z dnia 14.05.2008r. wystawioną przez TP S.A. Warszawa ul. Twarda 8 za abonament DSL miesiąc maj na kwotę 279,38 zł (Umowa z dnia 27.11.2003r. i Aneks do umowy z dnia 28.11.2006r. nr 401/06).

§ 4750 – plan 107.000,00 zł wykonanie 106.579,74 zł (5% 5.328,99 zł)

Skontrolowano fakturę nr 11/2008/1087 z dnia 03.11.2008r. wystawioną przez M-J. Tronic S.J. ul. Strzelców Bytomskich 14 Gliwice na zakup 3 drukarek laserowych i tonerów na kwotę 6387,92 zł (Umowa nr 461/08 z dnia 30.11.2008r.).

§ 4700 – plan 6.466,00 zł wykonanie 6.466,00 zł (5% 323,30 zł)

Skontrolowano fakturę nr 10/10/2008 z dnia 31.10.2008r. wystawioną przez Synergy Group Tomasz Polaczek ul. Zaolziańska 11 Zabrze za szkolenie z zakresu ochrony danych osobowych na kwotę 6466,00 zł. (Umowa nr 448/08 z dnia 29.10.2008r.).

§ 4210 - plan 200,00 zł wykonanie 128,25 zł (5% 6,41 zł)

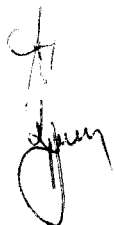
Skontrolowano fakturę nr 633/2008 z dnia 03.12.2008r. wystawioną przez D. Szmidtko DRAMA pl. Piłsudskiego 1 Pyskowice za zakup antyram 5 szt. na kwotę 25,65 zł.

§ 6060 – plan 18.300,00 zł wykonanie 18.240,22 zł (5% 912,01 zł)

Skontrolowano fakturę nr 03/2008/279 z dnia 17.03.2008r. wystawioną przez M-J.Tronic ul. Strzelców Bytomskich 14 Gliwice za zakup UPS APC 220VA na kwotę 3641,70 zł .(Umowa nr 118/08 z 06.03.2008r.).

§ 6050 – plan 10.500,00 zł wykonanie 10.185,78 zł (5% 509,29 zł)

Skontrolowano fakturę nr FV6/12/2008 z dnia 19.12.2008r. wystawioną przez P.W. „AWAL” Adam Wołczyk ul. Franciszkańska 24D/8 Gliwice za zakup, dostawę monitora LCD32” + odczyt i montaż na kwotę 10.185,78 zł.(Umowa nr 533/08 z dnia 15.12.2008r.).



§ 6630 – plan 17.376,00 zł wykonanie 17.375,75 zł (5% 868,79 zł)

Umowa z dnia 01.07.2008r. w sprawie szczegółowych obowiązków partnerów umowy o realizację wspólnego projektu „System Elektronicznej Komunikacji Administracji Publicznej w Województwie Śląskim „SEKAP” pomiędzy Gminą Pyskowice, a Województwem Śląskim w zakresie przygotowania projektu SEKAP – wkład własny na kwotę 17.375,75 zł.

II. KONTROLA DOCHODÓW:

ROZDZIAŁ 75023

§ 0830

Plan 400,00 zł wykonanie 411,99 zł (5% 20,60 zł)

Dokonano sprzedaży zużytych materiałów eksploatacyjnych do drukarek (kaset, kartridży i głowic do drukarek) Przedsiębiorstwu Techniczno-Usługowemu Technika Gliwice, ul. Toszecka 2.

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone przez osoby pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym ze stosownymi adnotacjami dot. ustawy Prawo zamówień publicznych. Podpisane przez uprawnione osoby, zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie procedury zasad wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków ze środków publicznych w roku 2008. Nie stwierdzono również nieprawidłowości w zakresie planowania i dysponowania środkami finansowymi oraz ewidencjonowania środków i bieżącej kontroli wydatków.

Naczelnik Wydziału został poinformowany o przysługującym mu prawie zgłoszenia zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu.

Protokół sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.



Protokół podpisano bez zastrzeżeń/ z zastrzeżeniami co do:

.....

Pyskowice, dnia ..05.. 08.. 2009 r..

/Pieczęć jednostki kontrolowanej/

INSPEKTOR

/podpis pracownika jednostki kontrolowanej/

/podpisy kontrolujących/

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej działalności realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach w roku 2008

Kontrolę przeprowadzono w dniu 03,17,29 .09.2009 r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice nr RZ-0151-Fn/101/09 z dnia 22.06.2009 r. w sprawie powołania komisji do przeprowadzenia kontroli finansowej, Zarządzenia Burmistrza Miasta Pyskowice Nr RZ 0151-Fn/99/09 z dnia 19.06.2008 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowych na 2009 rok oraz upoważnienia nr Or-0113/30/09 z dnia 01.07.2009r wydanego przez Burmistrza Miasta Pyskowice.

Kontrolę przeprowadzili:

- | | |
|-----------------|---|
| 1) K.Kornas-Rak | - inspektor Urzędu Miejskiego w Pyskowicach |
| 2) Eryka Skolik | - inspektor Urzędu Miejskiego w Pyskowicach |

Zakres kontroli

1. Kontrola w zakresie przeprowadzenia wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowanie procedur kontroli dotyczących badania i porównania stanu faktycznego ze stanem wymaganym w zakresie dotyczącym pobierania i gromadzenia środków publicznych, zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków publicznych, udzielania zamówień publicznych oraz zwrotu środków publicznych działalności Gminy Pyskowice realizowanej przez Urząd Miejski w Pyskowicach.
2. Kontrolą objęto min. 5% wydatków z każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej oraz min. 5% działalności wydziału. Ponadto skontrolowano także co najmniej 5% gromadzonych dochodów i przychodów, za wyjątkiem dochodów podatkowych.

Dane ogólne

1. Naczelnikiem Wydziału Organizacyjnego jest Pani Anna Cichorz
2. Kierownikiem Urzędu Stanu Cywilnego jest Pani Łucja Przymeńska
3. Informacji w trakcie kontroli udzielał: Pani Mirosława Ingot – podinspektor

Kontroli dokonano zgodnie z zakresem ustalonym przez art.187 ustawy z dnia 30.06.2005r. o finansach publicznych (DZ.U. z 2005r. nr 249 poz. 2104 z późn. zmianami)



WYDATKI

Kontrola wydatków:

Wydatki w rozdziale:	75011
Plan wydatków:	448 959,00 zł
Wykonanie wydatków:	394.828,72 zł
5% wykonania wydatków wynosi:	19.741,44 zł

§ 4210 – plan: 15.156,00zł, wykonanie: 14.331,55zł (5% wykonania: 716,58 zł)
Kontrola objęto środki w wysokości: 4.132,41 zł

Sprawdzono następujące faktury:

1. Faktura VAT 2086/SF8/08 z dnia 03.04.2008 r. na kwotę 492,27 zł. wystawiona przez WUDAW Katowice, na zakup druków (wnioski + koperty osobowe).
2. Faktura VAT 795 z dnia 20.10.2008r na kwotę 3.640,14 zł wystawiona przez PPHU MERINO Żory za zakup upominków dla jubilatów 28 par.

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby. Wszystkie posiadają adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych.

§ 4300 – plan: 15.474,00zł, wykonanie: 13.131,98 zł (5% wykonania : 657,00 zł)
Sprawdzono następujące faktury:

1. Faktura VAT nr 10595/POS/02/HR1-SKR-P-06/08 na kwotę 881,00 zł. wystawiona przez PPUP Poczta Polska CUP OR Katowice – opłata skredytowana za przesyłki pocztowe za m-c 6/08

Faktura opisana prawidłowo. Zatwierdzona p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisana przez uprawnione osoby. Posiada adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych.

§ 4360 – plan 2.850,00zł wykonanie- 2.184,11zł (5% wykonania 109,21zł)

Sprawdzono faktury:

1. Faktura VAT NR 08063000025613 z dnia 09.04.2008r na kwotę 353,64 wystawiona przez Polkomtel SA Warszawa -opłata za abonament + służbowe rozmowy tel. za 6/08.-
2. Faktura VAT nr 0810300025156 z dnia 13.11.2008r na kwotę 105,47 zł wystawiona przez Polkomtel SA Warszawa - opłata za abonament + służbowe rozmowy telef. za 10/08-

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby. Wszystkie posiadają adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych.

§ 4370 – plan – 2.650,00zł wykonanie – 1.400,26 zł (5% wykonania – 70,01 zł)

Sprawdzono faktury:

1. Faktura VAT Nr 08240712/004/08 z dnia 17.04.2008r na kwotę 107,01 zł wystawiona przez Telekomunikację Polską SA Pszczyna opłaty za służbowe rozmowy telefon. + abonament za m-c 03 i 04/08.

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby. Wszystkie posiadają adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych.

§ 4410 – plan: 5.050,00 zł. wykonanie: 2.939,43 (5% wykonania: **147,00 zł.**)

1. Lista płac ryczałt za luty 2008 na kwotę 83,58 zł.
2. Lista płac nr 14 delegacje za kwiecień 2008 na kwotę 83,58 zł.

§ 4440 – plan: 7.500,00 zł. wykonanie: 7.252,88 zł. (5% wykonania: 362,6774zł)

1. Środki w wysokości 7.252,88 zł. przekazane zostały na konto Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych z przeznaczeniem na: „wczasy pod gruszą”, wypoczynek we własnym zakresie , zapomogi.

§ 4700 plan – .1500,00zł wykonanie- 619,00zł (5% wykonania- 31,00zł)

Sprawdzono faktury:

1. Faktura VAT Nr FA/011580/2008 z dnia 28.10.2008r na kwotę 390,00 zł wystawiona przez PRESSCOM Sp.z o.o Wrocław ,za udział w szkoleniu na temat – kontrola, przegląd Tajna Kancelaria

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby. Wszystkie posiadają adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych.

§ 4740- plan – 1.830,00zł wykonanie – 1.830,00zł (5% wykonania- 92,00zł)

Sprawdzono Faktury:

1. Faktura Nr 30925/MAG/08 z dnia 22.07.2008 na kwotę 1.830,00 zł wystawiona przez A-Z Biuro Tarnowskie Góry za zakup papieru do drukarek.

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby. Wszystkie posiadają adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych.

§ 4010- plan: 315. 847,00zł wykonanie: 278 824,73(5% wykonania: 13.941,24zł)

§ 4040- plan: 23.407,00 zł. wykonanie: 23.406,04 zł. (5% wykonania 1.170,30 zł.)
Środki przeznaczono na wypłatę „dodatkowego wynagrodzenia rocznego” – 13-tka.

§ 4110 i § 4120 – plan łączny : 50.214,00 zł, wykonanie: 41.428.09 zł. (5% wykonania 2.071,40 zł.)
Środki przeznaczono na pochodne od wynagrodzeń.

Sprawdzono następujące listy płac:

1. Lista płac nr 295-8 z dnia 16.12.2008r. na kwotę 29.268,85 zł, dot. wynagrodzeń za miesiąc 12/2008 pracow. USC, SOOliZK, GKiH -1 osoba
2. Lista płac nr 4-08 z dnia 16.01.2008r. na kwotę 6.680,58 zł dot. dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla 2 osób

Listy płac zatwierdzone pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym. podpisane przez upoważnione osoby.

Wydatki w rozdziale:	75647
Plan wydatków:	21.257,00 zł
Wykonanie wydatków:	17.221,54 zł.
5 % wykonania wydatków wynosi:	861,08 zł.

§ 4210- plan wydatków: 3.100,00 zł. wykonanie: 2.808,84, zł. (5% wykonania: 140,44 zł.)

Sprawdzono fakturę;

1. Faktura VAT nr KfV/08/1957 z dnia 04.12.2008 na kwotę 671,25 wystawiona przez Księgarnię „Drama” za zakup druków dla Wydz. Finansowego
2. Faktura VAT nr 2567/0/08 z dn. 03.09.2008r. Na kwotę 988,20zł wystawiona przez GRAF SYSTEM S. J. Łódź , za zakup kopert ze zwrotką -Ordynacja Podatkowa .

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby. Posiadają adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych.

§ 4300- plan wydatków: 5.200,00 zł. wykonanie: 5.200,00, zł. (5% wykonania: 260,00 zł.)

1.Faktura VAT nr Fv -03199/POS/HR1/SKR/P/02/08 z dnia 07.03.2008 na kwotę 2.000,00 zł wystawiona przez PPUP Poczta Polska – CUP OR Katowice opłata skredytowana za przesyłki pocztowe za miesiąc luty 2008r.

2. Faktura VAT nr 20746/ POS02/MR1/SKR/P/11/08 z dn. 08. 12. .2008r. na kwotę 233,10 zł wystawiona przez PPUP Poczta Polska – CUP OR Katowice opłata skredytowana za przesyłki pocztowe za miesiąc listopad 2008r.

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby. Posiadają adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych.

§ 4610- plan wydatków: 4.000,00 zł. wykonanie: 1.521,39, zł. (5% wykonania: 760,70 zł.)

- pismo nr FN-0715.25/08 z dnia 13.10.2008r. w/s uiszczenia opłaty komorniczej w wys. 314,59 zł za egzekucję mandatów karnych kredytowych,
- wniosek na zaliczkę z dn. 07.01.2008r. w kwocie 400, 00zł na pokrycie kosztów wpisu hipoteki do księgi wieczystej nr 57602 oraz 70699

Wydatki w rozdziale:	75023
Plan wydatków:	3.903.751,00 zł
Wykonanie wydatków:	3.722.825,74 zł
5% wykonania wydatków wynosi:	186.137, 00 zł

§ 3020 – plan: 4.900,00 zł. wykonanie: 4.396,68zł (5% wykonania: 219,83 zł)
Kontrolę objęto środki w wysokości - 543 ,00 zł

Sprawdzono wydatki określone zarządzeniem nr 3/2000 Burmistrza Miasta Pyskowice z dnia 20.07.2000 r. z póź. zm. w sprawie pokrywania kosztów zakupu okularów stosowanych przy obsłudze monitora ekranowego. W roku 2008 ustalono koszt zakupu okularów przeznaczonych do pracy przy monitorze ekranowym dla pracowników Urzędu na kwotę nie przekraczającą 181,00zł.

Skontrolowano sprawy określone zleceniem nr:

1. Or -1634/4 /2008 z dnia 18.03.2008 r. na kwotę 181,00 zł
2. Or -1634/ 13/2008 z dnia 25.08.2008 r. na kwotę 181,00 zł
3. Or – 1634- 16/2008z dnia 03.11.2008r. na kwotę 181,00 zł

§ 4140 – plan: 41.000,00 zł. wykonanie: 34.128 ,00 zł (5% wykonania: 1. 706,40 zł)
Kontrolę objęto środki w wysokości – 8.600,,00zł

Zgodnie art.21 ustawy z dnia 27.08.1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 97 nr 123 poz. 776 z póź. zm.) wpłaty na konto PEFRON przekazywane były miesięcznie do 20-tego każdego miesiąca za miesiąc poprzedni.

Skontrolowano sprawy określone pismami:

1. z dnia 11.02.2008 r. na kwotę 2.469,00 zł., (wpłata na PFRON za m-c I)
2. z dnia 12.09.2008 r. na kwotę 3.303,00 zł (wpłata na PFRON za m-c VIII
3. z dnia 22.12.2008 r. na kwotę 2.828,00 zł (wpłata na PFRON za m-c XII)

§ 4170 – plan 11.032 ,00 zł, wykonanie 11.032,00 zł, (5 % wykonania 551,60 zł.)
skontrolowano :

Rachunki wystawiane do umowy zlecenia Nr 153/2008 zawartej na prowadzenie kontroli i nadzoru nad zamówieniami publicznymi w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach na wartość całkowitą umowy 6.072, 00 zł .

Oraz rachunki wystawiane do umowy zlecenia Nr 580/2008 zawartej na prowadzenie MKZP na wartość całkowitą umowy 2.683,00 zł

§ 4210 – plan: 102.240,00zł, wykonanie: 98.359, 94 zł (5% wykonania: 4.918,00,zł)
Kontrolę objęto środki w wysokości – 6.471.11 zł

Sprawdzono następujące faktury:

1. Nr 08010815 na kwotę 273,60 zł wystawiona przez wydawnictwo VERLAG Warszawa , za roczną prenumeratę czasopisma „Odpady komunalne”.
2. Nr Fr/ 08/183 na kwotę 3.548,09 zł wystawiona przez Firmę Handlową ”RABAT” Pyskowice za zakup środków czystości, zgodnie z umowa nr rej. 19/08.

Nr 1390/05/08 z dnia 21.05.2008r. Wystawiona przez OPUS Gliwice na kwotę 2.646,42 zł za zakup niszczarki , zgodnie z umową nr 211/08

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby. Wszystkie posiadają adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych

§ 4260 – plan: 135.700,00zł, wykonanie: 115.354,41 zł (5% wykonania: 5.768,00 zł)
Kontrolę objęto środki w wysokości – 8.407,18 zł

Skontrolowano faktury:

Zużycie i sprzedaż energii cieplnej w budynku przy ulicy Strzelców Bytomskich 3

1. Faktura VAT nr FV 0375/03/2008 z dnia 04. 03.2008 r. za miesiąc marzec na kwotę 2.096,63 zł

Zużycie energii elektrycznej

1. Faktura VAT nr U/04/0002004/0808R z dnia 06.10.2008 r. za okres od 02.07.08 - 08.09.08 r. na kwotę 5.650,60 zł.

Zużycie wody

3. Faktura VAT nr 005/030461/2008 z dnia 05.12.2008 r. za okres od 24.10.2008 – 21.11.2008r.na kwotę 659,95 zł.

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby. Wszystkie posiadają adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych.

§ 4270 – plan: 4.000,00 wykonanie: 3.934,37zł (5%wykonania -196,72..)

Skontrolowano faktury:

1. Faktura VAT NR 488/ITS/2008 z dnia 30.05.2008r na kwotę 231,80 zł wystawioną przez ITS ELEKTRONIC Pyskowiec, za naprawę telefonu Panasonic KX-FLM 553.
2. Faktura VAT NR 079/2008 z dnia 22.12.2008r na kwotę 463,60 zł wystawioną przez ZHU Sosnowiec, za naprawę kserokopiarki Vi310.

§ 4280 – plan: 3.500,00 zł, wykonanie: 2.577,00 zł, (5% wykonania: 129,00 zł.)

1. Faktura. VAT 131/06/08 z dnia 21.07.2008 r. na kwotę 117,00 zł., wystawiona przez Przychodnię Specjalistyczną NZOZ Pyskowiec ul. Wojska Polskiego 10 za badania profilaktyczne zgodnie z umową nr 141/2008.
Faktura. VAT 92/08/08 z dnia 05.09.2008 r. na kwotę 264,00 zł., wystawiona przez Przychodnię Specjalistyczną NZOZ Pyskowiec ul. Wojska Polskiego 10 za badania profilaktyczne zgodnie z umową nr 141/2008.

Faktura opisana prawidłowo. Zatwierdzona p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisana przez uprawnione osoby. Posiada adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych.

§ 4300 – plan: 59.060,00zł, wykonanie: 46.159,89 zł (5% wykonania: 2.308,00 zł.)
Kontrolę objęto środki w wysokości – 3.981,79zł

1. Faktura VAT nr Fr-1489/PoS02/HR01/skr/P/01/08 z dnia 08.02.2008 na kwotę 2.728,85 zł. za usługi pocztowe, wystawiona przez Poczta Polska, za okres 1/2008.
2. Faktura VAT nr FA/416/2008 . na kwotę 947,94zł. wystawiona przez Zakład Handlowo-Usługowy „Alt” Gliwice za oprawę introligatorską.

Faktura VAT nr 3685/P/2008 z dnia 15.09.2008r. na kwotę 305,00 zł wystawiona przez „PROTEKO” Tarnowskie Góry za obsługę z zakresu BHP za miesiąc sierpień 2008r.

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby. Wszystkie posiadają adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych

§ 4360 – plan: 12.000,00zł wykonanie: 10.547,85 zł (5% wykonania: 527,39 zł)

Skontrolowano faktury:

Faktura VAT NR 0802290026150 z dnia 10.03.2008r na kwotę 815,83 zł wystawiona przez Polkomtel SA Warszawa stanowi opłatę za abonament i służbowe rozmowy telefoniczne za telefony komórkowe w lutym 2008r.

Faktura VAT NR 081031002516 z dnia 13. 11.2008r na kwotę 849,36 zł wystawiona przez Polkomtel SA Warszawa stanowi opłatę za abonament i służbowe rozmowy telefoniczne za telefony komórkowe w październiku 2008r.

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby. Wszystkie posiadają adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych

§ 4370 – plan – 53.000,00zł wykonanie – 46.738,63zł (5% wykonania – 2.337,00zł)

Skontrolowano faktury:

1. Faktura VAT NR FKA08240712/004/08 z dnia 17.04.08r wystawiona przez Telekomunikacja Polska SA Pszczyna na kwotę 3.804,18 zł – abonament i rozmowy telefoniczne za okres .03 – 04 .2008r.
2. Faktura VAT NR FKA08240712/012/08 z dnia 17.12 2008r wystawiona przez Telekomunikacja Polska SA Pszczyna na kwotę 3.716,87 zł – abonament i rozmowy telefoniczne za okres .11 – 12 .2008r.

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby. Wszystkie posiadają adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych

§ 4410- plan: 45.500,00 zł, wykonanie: 42.142,25 zł, (5% wykonania: 2.107,11 zł.)
Kontrolę objęto środki w wysokości –3.210,48 zł

1. Lista płac za luty 2008 r. na kwotę 1.411,51 zł., z dnia 19.02.2008r.
2. Lista płac nr 156 - ryczałty za czerwiec 2008 r. na kwotę 1.013,50 zł.,
3. Lista płac nr 23 - delegacje za czerwiec 2008 r. na kwotę 785,47 zł.

§ 4420 – plan: 5.000,00zł, wykonanie: 3.463,65 (5% wykonania: 173,18 zł)

1. Lista płac 2 rozliczenie kosztów podróży służbowej poza granicami kraju (Bruksela). na kwotę 461,66 zł.
2. F-ra 003/LPD/11/08 z dnia 17 11.2008r. Za zakup biletów lotniczych dla dwóch osób na kwotę 3.142,00 zł

§ 4430 – plan: 15.000,00 zł, wykonanie: 13.145, zł0(5% wykonania:657,25),

1. ubezpieczenie Urzędu Miejskiego -Polisa nr 91020433 - CONCORDIA Polska , Katowice kwota 3.539,00 zł
2. ubezpieczenie Urzędu Miejskiego rata III -Polisa seria 92 nr 020129 - CONCORDIA Polska Katowice, kwota 3.163,00 zł

§ 4440 – plan: 60.000,00 zł. wykonanie: 59.343,65 zł. (5 % wykonania 2.967,18 zł.)

1. środki w wysokości 58.854,06 zł. przekazane zostały na konto Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych z przeznaczeniem na: „wczasy pod gruszą”, wypoczynek we własnym zakresie , zapomogi.

§ 4700 – plan: 29.500,00 wykonanie: 28.678,20zł (5%wykonania 1.434,00zł)

Sprawdzono faktury:

1. Faktura VAT nr 14/12/2007/SZ na kwotę 500,00zł wystawiona przez Instytut Gospodarki Nieruchomościami Katowice – opłata za udział w szkoleniu
2. Faktura VAT nr 262/2008 na kwotę 1.602,00zł wystawiona przez Ośrodek Edukacji FORUM Szczyrk – opłata za udział w szkoleniu

Faktury opisane prawidłowo. Zatwierdzone p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisane przez uprawnione osoby. Wszystkie posiadają adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych

§ 4740 – plan: 7.500,00zł wykonanie: 7.468,99zł (5%wykonania 373,45zł)

Sprawdzono faktury:

1. Faktura VAT NR KfV/08/450 z dnia 06.03.2008r. na kwotę 828,10 zł wystawiona przez Księgarnię „Drama” w Pyskowicach za zakup papieru do drukarek.

Faktura opisana prawidłowo. Zatwierdzona p.w. merytorycznym i formalno – rachunkowym. Podpisana przez uprawnione osoby. Posiada adnotację że wydatek nie podlega ustawie o zamówieniach publicznych

§ 4010 – plan: 2.863.611,00, wykonanie: 2.785 797,62zł (5% wykonania: 139.289,88 zł)

§ 4040 – plan 189.721,00 zł. wykonanie 189.705,48 (5% wykonania 9.485,27 zł.)
Środki przeznaczono na wypłatę „dodatkowego wynagrodzenia rocznego” – 13-tka.

§ 4110 i § 4120- plan łączny : 555,547 zł. wykonanie łączne: 484.051,61 (5% wykonania 24.202,58 zł)

Środki przeznaczono na pochodne od wynagrodzeń.

Środki na wynagrodzenia zaplanowano w oparciu o planowany wzrost płac, obowiązujące stawki zaszeregowania, wymiar czasu pracy, należne dodatki do wynagrodzeń oraz analizę wielkości zatrudnienia. Planem objęto również wypłaty z tytułu nagród jubileuszowych, godzin nadliczbowych, odpraw emerytalnych. Zaplanowano fundusz nagród wysokości 3% planowanego funduszu płac zgodnie z zarządzeniem Nr. RZ0152-Og/19/05 z dnia 25.08.2005 r.- Burmistrza Miasta Pyskowice w sprawie regulaminu tworzenia funduszu nagród w Urzędzie Miejskim w Pyskowicach.

Sprawdzono następujące listy płac:

1. Lista płac nr 181/2008 za 08.2008r. na kwotę 203.658,68 zł. dot. wypłaty wynagrodzeń za miesiąc sierpień 2008r pracowników samorządowych
2. Lista płac nr 104/2008 z maja 2008 r. na kwotę 2.024,00 zł. dot. wynagrodzeń z umów zlecenia
3. Lista nr 50/2008 z lutego 2008 r. na kwotę 530,00 zł. dot. wynagrodzeń z umów zlecenia

Listy płac zatwierdzone pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym, podpisane przez upoważnione osoby.

Wydatki w rozdziale:	75414
Plan wydatków:	9.972,00 zł.
Wykonanie wydatków	9.972,00 zł.
5% wykonania wydatków wynosi	499, zł.

§ 4010, § 4110, § 4120 plan wydatków: 9.972,00 zł. wykonanie: 9.972,00 zł (5% wykonania 499,00)

1. Środki finansowe przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne dla pracownika zajmującego się sprawami Obrony Cywilnej.

DOCHODY

Kontrola dochodów:

Rozdział : 75023

§ 0750 – plan: 32.000,00zł, wykonanie: 30.063,13 zł (5% wykonania: 1.503,16 zł)

Wpłaty pochodzą z umów na wynajmowane pomieszczenia w budynku Urzędu Miejskiego w Pyskowicach w/w umowy rozliczane są miesięcznie na podstawie wystawionych faktur przez upoważnionego pracownika. W ramach omówionych dochodów sprawdzono:

- 1) Faktura VAT nr 65/Or/10/2008 z dnia 16.10.2008 r. na kwotę 1.164,71 zł wystawiona dla Kancelarii Notarialnej Michał Wala w Pyskowicach.
- 2) Faktura VAT nr 27/Or/04/2008 z 15.04.2008 r. na kwotę 363,57 zł. dla Towarzystwa Społeczno -Kulturalnego Niemców Województwa Śląskiego w Raciborzu ,Koło Terenowe Nr 5 w Pyskowicach.
- 3) Faktura VAT nr 17/Or/03/2008 z 14.03.2008r na kwotę 559,33 zł. dla Społecznego Ogniska Muzycznego w Gliwicach, Filia Pyskowice.

§ 0830 – plan: 7.500,00 zł. wykonanie: 7.549,39 zł, (5 % wykonania 378,00 zł.)

Wpłaty pochodzą z jednostek budżetowych za abonament i rozmowy telefoniczne TPSA..

- 1) Faktura VAT nr 20/2008/TP, na kwotę 370,55 zł. wystawiona dla ZOPO w Pyskowicach, za abonament za miesiąc 10/2008r. oraz za rozmowy telefon. za 09/2008r.
- 2) Faktura VAT nr 22/2008/TP, na kwotę 259,35 zł wystawioną dla Straży Miejskiej w Pyskowicach za abonament za 11/2008r. oraz za rozmowy telefon. za 10/2008r

—

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie procedury zasad wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków ze środków publicznych w roku 2008. Nie stwierdzono również nieprawidłowości w zakresie planowania i dysponowania środkami finansowymi oraz ewidencjonowania środków i bieżącej kontroli wydatków.

Operacje związane z gromadzeniem należących się gminie środków, pobierane były w wysokości oraz terminach zgodnych z przepisami prawa.

Naczelnik jednostki kontrolowanej Pani Anna Cichorz została poinformowana o przysługującym jej prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w wydziale kontrolowanym.

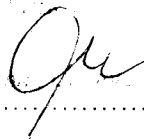
Na tym protokół zakończono i podpisano.

Pyskowice, dnia 29.09.2009 r.

Podpis Naczelnika Wydziału Organizacyjnego:

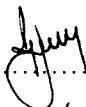
1. Anna Cichorz

NACZELNIK



Podpisy kontrolujących:

1. Karina Kornas-Rak



.....

2. Eryka Skolik



.....

