

Zawidów, dnia 7 kwietnia 2017r.

Pani Wiesława Młynek
Dyrektor Przedszkola Publicznego w Zawidowie

PROTOKÓŁ KONTROLI

W dniu 16 – 20. 01.2017r. działając na podstawie upoważnień nr BM.077.29.2016 oraz BM.077.30.2016 z dnia 04.12.2015r., wydanych przez Burmistrza Miasta Zawidów zespół kontrolujący w składzie:

1. Monika Grabowska-Stachowicz – Kierownik Referatu Funduszy Pomocowych i Kontroli,
2. Marcin Rogacki – Sekretarz Miasta,

Przeprowadził kontrolę w zakresie:

1) gospodarki finansowej przedszkola:

- za okres od 01.01.2016r. do dnia kontroli w dziale 801, rozdziale 80104 - § 4210, § 4270, § 4300, § 6050, § 6060 oraz rozdziale 80149 - §4270;
- za okres od 01.11.2015r. do 31.12.2015r. w dziale 801, rozdziale 80104 - § 4210, § 4270, § 4300;

2) wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych przez Burmistrza Miasta Zawidowa po kontroli przeprowadzonej w grudniu 2015 r.

i ustalił:

Podstawy prawne funkcjonowania Przedszkola Publicznego w Zawidowie:

- Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2016 r., poz. 1379 ze zm.);
- Ustawa z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz.U. z 2016 r., 1943 ze zm.);
- Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 ze zm.);
- Ustawa z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2016 r., poz. 1666 ze zm.);
- Ustawa z dnia z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz.U. z 2016 r., poz. 902);
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.);
- Ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.);
- Konwencja o Prawach Dziecka przyjęta przez Zgromadzenie Ogólne Narodów Zjednoczonych dnia 20 listopada 1989 r. (Dz. U. z 1991r., Nr 120, poz.526 ze zm.);
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia z dnia 21 maja 2001 r. w sprawie ramowych statutów publicznego przedszkola oraz publicznych szkół (Dz. U. z 2001 r., Nr 61, poz. 624 ze zm.);
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 12 maja 2011 r. w sprawie rodzajów i szczegółowych zasad działania placówek publicznych, warunków pobytu dzieci i młodzieży w tych

Sędzia *Przewodniczący*

- placówkach oraz wysokości i zasad odpłatności wnoszonej przez rodziców za pobyt ich dzieci w tych placówkach (Dz.U. z 2015 r., poz. 1872);
- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 29 sierpnia 2014 roku w sprawie sposobu prowadzenia przez publiczne przedszkola, szkoły i placówki dokumentacji przebiegu nauczania, działalności wychowawczej i opiekuńczej oraz rodzajów tej dokumentacji (Dz. U. z 2014r., poz. 1117 ze zm.);
 - Rozporządzenie Ministerstwa Edukacji Narodowej z dnia 27 sierpnia 2012 r. w sprawie podstawy programowej wychowania przedszkolnego oraz kształcenia ogólnego w poszczególnych typach szkół (Dz. U. z 2012r., poz. 977 ze zm.);
 - Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z 31 grudnia 2002 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach (Dz. U. z 2003 r. Nr 6, poz. 69 ze zm.);
 - Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 28 sierpnia 2009 r. w sprawie sposobu realizacji edukacji dla bezpieczeństwa (Dz. U. z 2009r., Nr 139 poz. 1131);
 - Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie zasad udzielania i organizacji pomocy psychologiczno-pedagogicznej w publicznych przedszkolach, szkołach i placówkach (Dz. U. z 2013 r., poz. 532);
 - Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z 9 kwietnia 2002 r. w sprawie warunków prowadzenia działalności innowacyjnej i eksperymentalnej przez szkoły i placówki (Dz. U. z 2002r., Nr 56, poz. 506);
 - Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 24 sierpnia 2011 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie warunków prowadzenia działalności innowacyjnej i eksperymentalnej przez publiczne szkoły i placówki (Dz.U. z 2011r., Nr 176, poz. 1051);
 - Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 12 marca 2009 r. w sprawie szczegółowych kwalifikacji wymaganych od nauczycieli oraz określenia szkół i wypadków, w których można zatrudnić nauczycieli niemających wyższego wykształcenia lub ukończonego zakładu kształcenia nauczycieli (Dz. U. z 2015 r., poz.1264);
 - Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 27 sierpnia 2015 r. w sprawie nadzoru pedagogicznego (Dz. U. z 2015r., poz. 1270 ze zm.);
 - Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (Dz. U. z 1996 r., Nr 62, poz. 286 ze zm.);
 - Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 stycznia 2005 r. w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagradzania za pracę w dniu wolnym od pracy (Dz. U. z 2014r. poz. 416 ze zm.);
 - Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. 2014, poz. 1786);
 - Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej” (Dz. U. z 2016r., poz. 283);
 - Uchwała Nr XI/58/99 Rady Miejskiej z dnia 29 czerwca 1999r. w sprawie powołania jednostki budżetowej;
 - Uchwała Nr X/43/2007 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 23 maja 2007 roku w sprawie przyznawania środków finansowych przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli szkół i przedszkola prowadzonych przez Gminę Miejską Zawidów;
 - Uchwała Nr XXXIX/195/2009 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 24 września 2009 roku w sprawie ustalenia sieci prowadzonych przez miasto Zawidów publicznych przedszkoli oraz oddziałów przedszkolnych;

- Uchwała Nr XLII/217/2009 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 25 listopada 2009r. w sprawie regulaminu określającego wysokość stawek i szczegółowe warunki przyznawania nauczycielom dodatków za wysługę lat, motywacyjnego, funkcyjnego, za warunki pracy, zasady wynagradzania za godziny ponadwymiarowe oraz godziny doraźnych zastępstw, oraz wysokość i warunki wypłacania nagród i innych świadczeń ze stosunku pracy zatrudnionym w poszczególnych placówkach oświatowych prowadzonych przez Gminę Miejską Zawidów;
- Uchwała Nr XIII/65/2015 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 10 grudnia 2015 roku w sprawie budżetu miasta Zawidowa na rok 2016;
- Uchwała Nr X/51/2011 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 26 lipca 2011 roku w sprawie ustalenia opłat za świadczenia przedszkola publicznego prowadzonego przez Gminę Miejską Zawidów;
- Uchwała Nr XLII/216/2013 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 29 sierpnia 2013 roku zmieniająca uchwałę w sprawie ustalenia opłat za świadczenia przedszkola publicznego prowadzonego przez Gminę Miejską Zawidów;
- Uchwała Nr XLII/217/2013 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 29 sierpnia 2013 roku w sprawie zasad udzielania i rozmiaru obniżek tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć nauczycielom, którym powierzono stanowisko kierownicze, przyznawania zwolnień od obowiązku realizacji tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych oraz określenia tygodniowego wymiaru godzin nauczycieli realizujących w ramach stosunku pracy obowiązki określone dla stanowisk o różnym obowiązkowym wymiarze godzin;
- Uchwała Nr XLIV/222/2013 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 27 września 2013 roku zmieniająca uchwałę w sprawie zasad udzielania i rozmiaru obniżek tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć nauczycielom, którym powierzono stanowisko kierownicze, przyznawania zwolnień od obowiązku realizacji tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych oraz określenia tygodniowego wymiaru godzin nauczycieli realizujących w ramach stosunku pracy obowiązki określone dla stanowisk o różnym obowiązkowym wymiarze godzin.

Przepisy wewnętrzne obowiązujące w Przedszkolu Publicznym:

- Zarządzenie Nr 1/2008 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 10 stycznia 2008 r. w sprawie zasad przydzielania pracownikom Przedszkola Publicznego w Zawidowie środków ochrony indywidualnej;
- Zarządzenie Nr 6/2008 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 21 sierpnia 2008 r. w sprawie wprowadzenia procedury kontroli finansowej związanej z gromadzeniem i rozdysonowaniem środków publicznych oraz gospodarowaniem mieniem w Przedszkolu Publicznym w Zawidowie;
- Zarządzenie Nr 7/2008 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 22 sierpnia 2008 r. w sprawie gospodarki kasowej i gospodarki druków ścisłego zachowania w Przedszkolu Publicznym w Zawidowie;
- Zarządzenie Nr 8/2008 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 23 sierpnia 2008 r. w sprawie instrukcji inwentaryzacyjnej w Przedszkolu Publicznym w Zawidowie,
- Zarządzenie Nr 2/2009 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 02 marca 2009 r. w sprawie wprowadzenia nowego konta do zakładowego planu kont;
- Zarządzenie Nr 3/2009 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 15 kwietnia 2009 r. w sprawie regulaminu wynagradzania pracowników nie będących nauczycielami zatrudnionych w Przedszkolu Publicznym w Zawidowie;
- Zarządzenie Nr 1/2011 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 18 stycznia 2011 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Przedszkolu Publicznym;

Sud *mapeca* *Ar*

- Zarządzenie Nr 4/2012 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 14 marca 2012 r. w sprawie Regulaminu korzystania i świadczeń z Zakładowego Funduszu świadczeń Socjalnych w Przedszkolu Publicznym w Zawidowie;
- Zarządzenie Nr 5/2012 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 20 sierpnia 2012 r. w sprawie organizacji i funkcjonowania kontroli zarządczej w Przedszkolu Publicznym w Zawidowie;
- Zarządzenie Nr 7/2012 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie regulaminu oceny pracy pracowników samorządowych zatrudnionych w Przedszkolu Publicznym w Zawidowie;
- Zarządzenie Nr 9/2012 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie Regulaminu Systemu Zatrudniania pracowników na wolne stanowisko pracy w Przedszkolu Publicznym w Zawidowie;
- Zarządzenie Nr 10/2012 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie Regulaminu przyznawania nagród Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie;
- Zarządzenie Nr 1/2013 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 14 lutego 2013 r. w sprawie regulaminu pracy w Przedszkolu Publicznym w Zawidowie;
- Zarządzenie Nr 4/2013 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 13 listopada 2013 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu organizacyjnego Przedszkola Publicznego w Zawidowie;
- Zarządzenie Nr 3a/2014 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 18 kwietnia 2014 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych do 30.000 Euro;
- Zarządzenie nr 4/2016 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 19 grudnia 2016 r. zmieniające zarządzenie w sprawie Regulaminu Organizacyjnego dla pracowników Przedszkola Publicznego w Zawidowie;
- Uchwała Nr 1/2001 Rady Pedagogicznej Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 8 lutego 2001 r. w sprawie Regulaminu Rady Pedagogicznej Przedszkola Publicznego w Zawidowie;
- Uchwała Nr 32/2006 Rady Pedagogicznej Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 12 czerwca 2006 r. w sprawie Regulaminu kryteriów oceny pracy nauczyciela Przedszkola Publicznego w Zawidowie;
- Uchwała Nr 1/2014 Rady Pedagogicznej Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 13 lutego 2014r. w sprawie zmiany statutu przedszkola.

Informacje ogólne:

Funkcję kierownika jednostki budżetowej – Dyrektora Przedszkola Publicznego pełni Pani Wiesława Młynek, która objęła stanowisko w dniu 24 czerwca 2015r. (zarządzenie Nr 41.2015 Burmistrza Miasta Zawidów). Funkcję tę pełni nieprzerwalnie od 1 września 2005 r.

Głównym księgowym jednostki jest Pani Urszula Rzepnicka, której z dniem 01.02.2009 r. (pełny etat) powierzono obowiązki i odpowiedzialność w zakresie prowadzenia rachunkowości, wykonywania dyspozycji środkami pieniężnymi, dokonywania wstępnej kontroli zgodności operacji gospodarczych i finansowych z planem finansowym, dokonywania wstępnej kontroli kompletności i rzetelności dokumentów dotyczących operacji gospodarczych i finansowych – stosownie do treści art. 54 ustawy o finansach publicznych oraz art. 4 ust. 5 ustawy o rachunkowości.

Liczba zatrudnionych nauczycieli w roku szkolnym 2015/2016 - 10 osób (9,09 etatu). W roku szkolnym 2016/2017 – 10 (9,08 etatu).

Liczba zatrudnionych pracowników administracji i obsługi w roku szkolnym 2015/2016 – 12 (12 etatów – 2 pracowników administracji, 10 pracowników obsługi). W roku szkolnym 2016/2017 – 13 osób (12 pełnych etatów oraz jedna osoba zatrudniona na ¾ etatu).

Liczba dzieci w roku szkolnym 2015/2016 – 128 (pięć oddziałów, w tym jedno dziecko z nauczaniem indywidualnym). W roku szkolnym 2016/2017 – 115 osób.

Organem prowadzącym przedszkole jest Gmina Miejska Zawidów, natomiast nadzór pedagogiczny nad jednostką sprawuje Kuratorium Oświaty we Wrocławiu, Delegatura w Jeleniej Górze. Organizację przedszkola, jego cele i zadania określa Statut Przedszkola Publicznego w Zawidowie, przyjęty przez Radę Pedagogiczną Przedszkola Uchwałą nr 1/2014 z dnia 13 lutego 2014r. Organami przedszkola są: dyrektor przedszkola, rada pedagogiczna i rada rodziców. Wewnętrzna struktura przedszkola, zasady funkcjonowania oraz zakresy i sposób działania stanowisk określone zostały w Regulaminie Organizacyjnym wprowadzonym Zarządzeniem nr 4/2013 Dyrektora Przedszkola Publicznego z dnia 13 listopada 2013 r.

Sprawdzono realizację obowiązku uzyskania opinii Rady Pedagogicznej dotyczącej projektu planu finansowego przedszkola. Stwierdza się, iż Radzie Pedagogicznej Przedszkola (nr 94) przedstawiono projekt planu na rok 2016, co udokumentowano przedłożonymi protokołami z dnia 17.02.2016 r. Zgodnie z porządkiem obrad (punkt 1 przebiegu posiedzenia) Dyrektor przedstawił plan finansowy na rok 2016, zatwierdzony przez Organ Prowadzący. Niniejszy dokument zaopiniowano jednogłośnie – pozytywnie. W punkcie 2 niniejszego protokołu odnotowano fakt dotyczący podsumowania nadzoru pedagogicznego sprawowanego przez dyrektora za I półrocze roku szkolnego 2015/2016, w tym realizacji doskonalenia zawodowego. Podsumowano również pracę wychowawczo – dydaktyczną w poszczególnych grupach, omówiono realizację podstawy programowej i koncepcję pracy przedszkola na lata 2015 – 2020 oraz realizację zadań dodatkowych (punkt 2 i 3 posiedzenia). Przedstawiono działania planowane do realizacji w II półroczu 2016 r.

W roku 2016 odbyły się następujące posiedzenia Rady Pedagogicznej, podczas których przedstawiono organizację pracy przedszkola w roku szkolnym 2016/2017.

- Na Radzie Pedagogicznej nr 95 z dnia 27 kwietnia 2016 r. przedstawiono projekt organizacji pracy przedszkola w nowym roku szkolnym 2016/2017. Dyrektor placówki poinformowała o projekcie organizacji przedszkola w nowym roku szkolnym, który został zaopiniowany pozytywnie.
- Podczas Rady Pedagogicznej nr 96, przeprowadzonej w dniu 27 czerwca 2016 r.:
 - podsumowano pracę opiekuńczo – wychowawczą w roku szkolnym 2015/2016,
 - ustalono działania z zakresu pomocy psychologicznej w roku szkolnym 2016/2017,
 - omówiono i przyjęto programy nauczania kart pracy w roku szkolnym 2016/2017,
 - przedstawiono organizację pracy w roku szkolnym 2016/2017 zatwierdzoną przez Burmistrza Miasta.
- Zakres Rady Pedagogicznej nr 97 z dnia 30 sierpnia 2016 r. obejmował:
 - przedstawienie organizacji pracy przedszkola, w tym tygodniowego rozkładu zajęć dydaktycznych,
 - omówienie zadania do nowego planu pracy wychowawczo – dydaktycznej na rok szkolny 2016/2017 (przedstawiono i omówiono zmiany w podstawie programowej),
 - omówienie realizacji podstawy programowej (obserwacja rozwoju dziecka, ramowy rozkład dnia, zapisy w dzienniku),
 - przypomnienie i ustalenie programu pomocy psychologiczno – pedagogicznej,
 - opracowanie planu działań wspierających w zakresie pomocy psychologiczno – pedagogicznej,
 - przedstawienie zmian w prawie oświatowym.
- Rada Pedagogiczna nr 98 z dnia 14 września 2016 r. obejmowała:
 - omówienie i zatwierdzenie ramowego planu nadzoru pedagogicznego na rok szkolny 2016/2017,
 - przedstawienie przez Dyrektora jednostki planu nadzoru pedagogicznego na rok szkolny 2016/2017,

- omówienie programu doskonalenia nauczycieli,
- przedstawienie planu WND przez liderkę, co zostało jednogłośnie zatwierdzone przez Radę Pedagogiczną.

Plan finansowy przedszkola na rok 2016, zatwierdzony przez Burmistrza Miasta (punkt 2 posiedzenia) przedstawiono Radzie Rodziców na zebraniu w dniu 9 lutego 2016 r. W punkcie 4 przebiegu Rady przedstawiono realizację zadań wynikających z koncepcji pracy przedszkola i rocznego planu pracy za I półrocze roku szkolnego 2015/2016. Omówiono również działania planowane do realizacji w II półroczu roku szkolnego 2015/2016.

Zgodnie z protokołem nr P/1/2015 z zebrania Rady Rodziców z dnia 30 września 2015r. Dyrektor przedszkola przedstawiła koncepcję pracy przedszkola w latach 2015-2020 (punkt 9 posiedzenia) oraz zasady organizacji zajęć dodatkowych w przedszkolu (punkt 11). Uchwałą nr 3/2015 przyjęto koncepcję pracy przedszkola w latach 2015-2020, a Uchwałą nr 4/2015 przyjęto plan pracy Przedszkola na rok 2015/2016 (punkt 10).

Koncepcja pracy przedszkola na lata 2016-2020 oraz roczny plan pracy na rok szkolny 2016/2017 przedstawiono w punkcie 7 posiedzenia Rady Rodziców w dniu 21 września 2016 r. Projekty zaopiniowano pozytywnie, podejmując Uchwałą nr 2/2016.

Czynności kontrolne w zakresie:

1) gospodarki finansowej przedszkola:

- za okres od 01.01.2016 r. do dnia kontroli w dziale 801, rozdziale 80104 - § 4210, § 4270, § 4300, § 6050, § 6060 oraz rozdziale 80149 - § 4270;
- za okres od 01.11.2015r. do 31.12.2015 r. w dziale 801, rozdziale 80104 - § 4210, § 4270, § 4300;

2) wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych przez Burmistrza Miasta Zawidowa po kontroli przeprowadzonej w grudniu 2015 r.

Charakterystyka kosztów roku 2016

w zł

Kategoria kosztów	Plan po zmianach	Wykonanie
Dział 801, rozdział 80104		
§ 4210	62 528,00	62 525,35
§ 4270	17 182,00	17 157,80
§ 4300	17 600,00	17 466,80
§ 6050	10 853,00	10 779,86
§ 6060	15 665,00	15 665,00
Dział 801, rozdział 80149		
§ 4270	19 182,00	19 181,70

Suek [signature]

- § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia

Rok 2015

Suma operacji paragrafu 4210 w analizowanym okresie wyniosła 8.653,99 zł i mieściła się w planie roku 2015r. Wydatki w ramach niniejszego paragrafu dotyczyły m. in. zakupu artykułów biurowych, tonerów, artykułów przemysłowych, artykułów do bieżących napraw, środków czystości, wody, węgla.

Rok 2016

Suma operacji paragrafu 4210 w analizowanym okresie wyniosła 62.525,35 zł i mieściła się w planie roku 2016r. Wydatki w ramach niniejszego paragrafu dotyczyły m. in. prenumeraty czasopism oświatowych, aktualizacji programów, licencji, zakupu artykułów biurowych, tonerów, sprzętu komputerowego, urządzeń do monitoringu, książek, druków i dzienników lekcyjnych, zabawek, artykułów przemysłowych, ozdób choinkowych, ochraniaczy, artykułów do bieżących napraw, środków czystości, śpiworów dla dzieci, wody, węgla, gazu, mebli i urządzeń kuchennych.

Kontroli poddano następujące dokumenty:

- 1) fakturę VAT nr 118/MAG/2016 z dnia 19.12.2016 r. na kwotę 483,44 zł,
- 2) fakturę VAT nr 17/11/f/2016 z dnia 14.11.2016 r. na kwotę 307,50 zł,
- 3) fakturę VAT nr FS – 29/16/H6 z dnia 14.10.2016 r. na kwotę 369,00 zł,
- 4) fakturę VAT nr 14/10/2016 z dnia 12.10.2016 r. na kwotę 221,40 zł,
- 5) fakturę VAT nr 31/07409317 z dnia 30.09.2016 r. na kwotę 249,62 zł,
- 6) fakturę VAT nr 366/2016 z dnia 19.09.2016 r. na kwotę 325,12 zł,
- 7) fakturę VAT nr (S) FS – 13/16/F z dnia 26.07.2016 r. na kwotę 2 073,35 zł,
- 8) fakturę VAT nr R500/2016 z dnia 15.07.2016 r. na kwotę 1230,00 zł,
- 9) fakturę VAT nr (S) FS – F06/07/2016/RO z dnia 08.07.2016 r. na kwotę 2 244,50 zł,
- 10) fakturę VAT nr 333/2016 z dnia 11.05.2016 r. na kwotę 2 194,25 zł,
- 11) fakturę VAT nr 01/05/2016 z dnia 09.05.2016 r. na kwotę 1 299,14 zł,
- 12) fakturę VAT nr 615/05/195847/2016/21694 z dnia 04.05.2016 r. na kwotę 442,80 zł,
- 13) fakturę VAT nr 50/16 z dnia 26.04.2016 r. na kwotę 2 580,01 zł,
- 14) fakturę VAT nr 34/16 z dnia 11.03.2016 r. na kwotę 2 580,01 zł,
- 15) fakturę VAT nr 230/2016 z dnia 30.03.2016 r. na kwotę 1 808,10 zł,
- 16) fakturę VAT nr 2019814 – 01 – 2 – R z dnia 04.02.2016 r. na kwotę 104,13 zł,
- 17) fakturę VAT nr 17/16 z dnia 03.02.2016 r. na kwotę 2 580,01 zł,
- 18) fakturę VAT nr R60/2016 z dnia 28.01.2016 r. na kwotę 1 980,30 zł.

Nie wniesiono zastrzeżeń do przedstawionych dokumentów. Sporządzono notatki służbowe i protokoły z rozeznania cenowego.

– § 4270 – zakup usług remontowych,

Rok 2015

W analizowanym okresie nie wystąpiły koszty w niniejszym paragrafie.

Rok 2016

Suma operacji paragrafu 4270 w analizowanym okresie wyniosła:

- w rozdziale 80104 – 17.157,80 zł (mieszcząca się w planie roku 2016),
- w rozdziale 80149 – 19.181,70 zł (mieszcząca się w planie roku 2016).

Nie wniesiono zastrzeżeń do przedstawionych dokumentów. Wykonano zgodnie z zarządzeniem Nr 3a/2014 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 18 kwietnia 2014 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych do 30.000 Euro. Przeprowadzono rozeznanie cenowe, spisano protokoły, przygotowano kosztorysy ofertowe, zebrano odpowiednią liczbę ofert, sporządzono umowy oraz protokoły ostatecznego odbioru robót.

– § 4300 – zakup usług pozostałych,

Rok 2015

Suma operacji paragrafu 4300 w analizowanym okresie wyniosła 1.977,97 zł i mieściła się w planie roku 2015r. Wydatki w ramach niniejszego paragrafu dotyczyły m.in. prowizji i opłat bankowych, dostępu do serwisów internetowych, usług transportowych, badania żywności i opłat za ścieki.

Rok 2016

Suma operacji paragrafu 4300 w analizowanym okresie wyniosła 17.466,80 zł i mieściła się w planie roku 2016 r. Wydatki w ramach niniejszego paragrafu dotyczyły m.in. prowizji i opłat bankowych, dostępu do serwisów internetowych, usług transportowych i pocztowych, abonamentów dot. oprogramowania i programów komputerowych, abonamentu RTV, usług kominiarskich, konfiguracji sieci i urządzeń teleinformatycznych, napraw za sprzęt, przeglądu gaśnic, kontroli sanitarnej, badania urządzeń, badania żywności, montażu systemu monitoringu, opłat za ścieki, prowadzenia imprezy przedszkolnej.

Kontroli poddano następujące dokumenty:

- 1) fakturę VAT nr 389/2016 z dnia 01.12.2016 r. na kwotę 1 046,00 zł,
- 2) fakturę VAT nr 861/11/2016 z dnia 18.11.2016 r. na kwotę 393,77 zł,
- 3) fakturę VAT nr 001975/16/KONPR z dnia 06.09.2016 r. na kwotę 223,86 zł – III rata za przedłużoną gwarancję programów SIGID wg umowy nr S – 0672/2016 sporządzonej 17.11.2015 r.,
- 4) fakturę VAT nr KPO – 4001522/2016 z dnia 26.08.2016 r. na kwotę 223,86 zł,
- 5) fakturę VAT nr 8/2016 z dnia 29.09.2016 r. na kwotę 393,60 zł,
- 6) fakturę VAT nr 321/2016 z dnia 06.04.2016 r. na kwotę 799,00 zł – konserwacja i serwis urządzeń sieci i urządzeń teleinformatycznych za okres 01.01 – 31.12.2016 r.,
- 7) fakturę VAT nr FAS/21/03/2016 z dnia 17.03.2016 r. na kwotę 350,00 zł,
- 8) fakturę VAT nr 46/01/2016 z dnia 23.01.2016 r. na kwotę 196,89 zł,
- 9) fakturę VAT nr F/S/16/000010 z dnia 14.01.2016 r. na kwotę 209,10 zł,

Sud
Imię i nazwisko
[Podpis]

10) fakturę VAT nr F/S/15/000983 z dnia 23.12.2015 r. na kwotę 233,70 zł.

Nie wniesiono zastrzeżeń do przedstawionych dokumentów. Sporządzono notatki służbowe i protokoły z rozeznania cenowego.

– § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych,

Suma operacji paragrafu 6050 w analizowanym okresie wyniosła 10.779,86 zł i mieściła się w planie roku 2016 r. Wydatki w ramach niniejszego paragrafu dotyczyły dostawy okapu przyściennego oraz wykonania instalacji wentylacyjnej.

Nie wniesiono zastrzeżeń do przedstawionych dokumentów. Wykonano zgodnie z zarządzeniem Nr 3a/2014 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 18 kwietnia 2014 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych do 30.000 Euro. Przeprowadzono rozeznanie cenowe, zebrano odpowiednią liczbę ofert oraz protokoły odbioru.

– § 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych,

Suma operacji paragrafu 6060 w analizowanym okresie wyniosła 15.665,00 zł i mieściła się w planie roku 2016 r. Wydatki w ramach niniejszego paragrafu dotyczyły dostawy kuchni gazowej i szafy użytkowej.

Nie wniesiono zastrzeżeń do przedstawionych dokumentów. Wykonano zgodnie z zarządzeniem Nr 3a/2014 Dyrektora Przedszkola Publicznego w Zawidowie z dnia 18 kwietnia 2014 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych do 30.000 Euro. Przeprowadzono rozeznanie cenowe, zebrano odpowiednią liczbę ofert oraz protokoły odbioru.

Pozostałe czynności kontrolne

AKTA OSOBOWE

Kontroli poddano akta osobowe 2 pracowników, po jednym z kadry pedagogicznej i administracji. Akta prowadzone są w sposób określony w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 28 maja 1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (Dz. U. z 1996 r. Nr 62, poz. 286 ze zm.). Akta składają się z 3 części, zgodnie z rozporządzeniem.

Stwierdzone nieprawidłowości:

Nauczyciel (wyłączenie jawności, dane znajdują się w dokumentacji kontrolnej) - oświadczenie pracownika wychowującego przynajmniej jedno dziecko w wieku do lat 14 zamieszcza się w części B akt osobowych pracownika, zgodnie z § 6 ust. 2 pkt 2 lit. c rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 28 maja 1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (Dz. U. z 1996 r. Nr 62, poz. 286 ze zm.). Przepis nie przewiduje składania wniosków o udzielenie zwolnienia od pracy na dziecko do lat 14, co załączono do akt osobowych w części B w pozycjach 26, 31, 37, 38, 41.

Sud *Przewodca* *Pr*

WYKONANIE ZALECEŃ POKONTROLNYCH WYDANYCH PRZEZ BURMISTRZA MIASTA ZAWIDOWA PO KONTROLI PRZEPROWADZONEJ W GRUDNIU 2015 r.

W wyniku przeprowadzonej w grudniu 2015 r. kontroli, zespół kontrolujący stwierdził nieprawidłowości polegające na braku daty przekazania zapytania ofertowego oraz daty spisania protokołu z przeprowadzenia rozeznania cenowego zadania dotyczącego prac remontowych w niniejszej placówce oraz wysokość kwot opłat bankowych naliczonych niezgodnie z podpisaną umową rachunku bankowego (wyższa niż obowiązująca taryfa opłat).

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, które nie zostały usunięte w trakcie wykonywania czynności kontrolnych wystosowano zalecenia do kierownika jednostki o podjęcie działań, które wyeliminują wszystkie nieprawidłowości z prac podległych pracownikom, usprawnią ich działalność oraz zapobiegną ich powstawaniu w przyszłości. Poproszono o:

1. Wyeliminowanie błędów w przeprowadzanych procedurach udzielania zamówień publicznych do kwoty 30.000 euro.
2. Przestrzeżenie zapisów i większą kontrolę nad realizacją zawartych umów.

Stwierdzono, iż wszystkie zalecenia zostały wykonane.

Podsumowanie bieżącej kontroli:

Pozytywnie należy ocenić gotowość pracowników jednostki do współpracy z kontrolującymi, którzy przygotowywali materiały do kontroli, udzielali niezbędnych wyjaśnień oraz podejmowali, na wniosek kontrolujących działania, które pozwoliły na wyeliminowanie niektórych nieprawidłowości stwierdzonych w trakcie kontroli. W czasie kontroli wszelkich informacji i wyjaśnień udzielały: Dyrektor Przedszkola Publicznego Pani Wiesława Młynek oraz Główna Księgowa Pani Urszula Rzepnicka.

Na tym czynności kontrolne zakończono, odnotowując kontrolę w książce kontroli.

POUCZENIE:

Dyrektorowi Przedszkola Publicznego w Zawidowie przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole. Zastrzeżenia należy zgłosić na piśmie w terminie 3 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.

Protokół niniejszy sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden wręczono Pani Wiesławie Młynek – Dyrektorowi Przedszkola Publicznego w Zawidowie.

Po przeczytaniu protokół niniejszy podpisali parafując każdą stronę:

SEKRETARZ MIASTA
marcin rogacki
Marcin Rogacki

KIEROWNIK REFERATU
FUNDUSZY POMOCOWYCH
I KONTROLI
Monika Grabowska-Stachowicz
Monika Grabowska-Stachowicz

.....
(podpisy osób przeprowadzających kontrolę)

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO
w Zawidowie
mgr Wiesława Młynek

.....
Kwituję odbiór 1 egz. protokołu kontroli

Informacja nt. wyłączenia jawności części informacji publicznej

Z protokołu kontroli usunięte zostały imiona i nazwiska osób fizycznych, których dokumenty były badane w przebiegu kontroli.

Podstawa prawna wyłączenia jawności: art. 5 ust. 2 Ustawy z dnia 6 września 2001r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2016 r., poz. 1764), mówiący, że „Prawo do informacji publicznej podlega ograniczeniu ze względu na prywatność osoby fizycznej(...)” oraz art. 1.1 w powiązaniu z art. 6 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. z 2016 r., poz. 922).

Wyłączenia jawności dokonała Monika Grabowska – Stachowicz – Kierownik Referatu Funduszy Pomocowych i Kontroli.

mgr Wiesława Młynek

