

**Protokół Nr 20/2012
z kontroli Komisji Rewizyjnej
z dnia 16 maja 2012 r.**

Kontrole przeprowadzili:

- | | | |
|-------------------------|---|--------------------|
| 1. Eufemia Jankowska | - | Przewodnicząca |
| 2. Robert Stasiukiewicz | - | Wiceprzewodniczący |
| 3. Irena Halicka | - | członek |
| 4. Marzena Łada | - | członek |
| 5. Jarosław Płatek | - | członek |

Nazwa kontrolowanej jednostki – Szkoła Podstawowa w Napiwodzie

Imię i nazwisko – stanowisko kontrolowanego

Roman Szymański - dyrektor szkoły

Przedmiot kontroli - Analiza wydatków za rok 2011 pod względem celowości i gospodarności.

W szkole aktualnie uczy się 105 uczniów w 7 oddziałach w tym jeden oddział zerowy i jeden zespół przedszkolny. Dożywianiem objętych jest 84 uczniów z tego 47 uczniom opłaca posiłki Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Nidzicy. Szkoła zatrudnia 19 pracowników, co stanowi 18,57 etatów w tym 13,57 etatu to nauczyciele.

Członkowie Komisji zapoznali się ze sprawozdaniami opisowymi z wykonania budżetu za rok 2011 w poszczególnych rozdziałach jak niżej:

- Szkoła Podstawowa Dział 801 Rozdział 80101;
- Oddział Przedszkolny Dział 801 Rozdział 80103;
- Stołówka Szkolna Dział 801 Rozdział 80148;
- Doksztalcanie Zawodowe Dział 801 Rozdział 80146;
- Pozostała Działalność Dział 801 Rozdział 80195.

Cały budżet Szkoły w poszczególnych rozdziałach w roku 2011 zaplanowany był na kwotę 1 018 410,00 zł. i wykonany został w 99,2 %.

Z tego 90,99 % to wynagrodzenia nauczycieli, pracowników administracji i obsługi łącznie z Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych.

Obsługę finansowo-księgowo jednostki zapewnia Zespół Obsługi Oświaty i Sportu w Nidzicy. Funkcję zamawiającego w trybie art.16 ust. 4 Ustawy Prawa Zamówień Publicznych wobec wszystkich jednostek oświatowych w gminie Nidzica w zakresie robót budowlanych o wartości powyżej 14 tysięcy EURO pełni Zespół Obsługi Oświaty i Sportu w Nidzicy powołany Zarządzeniem Nr 390/2008 z dnia 15 kwietnia 2008 r. przez Burmistrza Nidzicy.

W pozostałym zakresie zakupy realizowane są przez jednostkę samodzielnie. W Szkole Podstawowej w Napiwodzie za zamówienia publiczne odpowiada pracownik administracyjny Pani Maria Dudek.

W szkole stosuje się regulamin w sprawie gospodarowania środkami publicznymi o wartości szacunkowej do 14 tysięcy EURO wprowadzony Zarządzeniem Nr 28/2008 Dyrektora Szkoły Podstawowej, który należy uaktualnić. Przed dokonaniem zakupów pracownik odpowiedzialny za ten zakres obowiązków zapoznaje się z ofertami poszczególnych firm, biorąc pod uwagę kryteria oceny ofert, dokonuje wyboru

najkorzystniejszej oferty, sporządza na tę okoliczność notatkę służbową i potwierdza celowość zakupu. Następnie zatwierdza to dyrektor szkoły. Aby uniknąć ryzyka udzielenia zamówienia publicznego niezgodnego z PZP należy sporządzać plan zamówień do 14 000 euro spójnych z planem finansowym oraz przeszkolić pracownika w tym zakresie.

W roku 2011 na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli wydatkowano 5.498,99 zł. i zrealizowano w 100 % środki przeznaczone na ten cel. Szkolenia dotyczyły głównie interpretacji prawa oświatowego, nadzoru pedagogicznego, oceniania kształtującego w kontekście organizacji pomocy psychologiczno – pedagogicznej w szkole. Kierunki doskonalenia zawodowego są skorelowane z koncepcją pracy szkoły, w której zawarte są kilkuletnie priorytety do pracy. Plany doskonalenia zawodowego opracowywane są na każdy rok szkolny z uwzględnieniem potrzeb szkoły jak np. podniesienie wyników sprawdzianu. Uczniowie tej szkoły od kilku lat osiągają wysokie wyniki ze sprawdzianu. Formy doskonalenia zawodowego w zasadniczy sposób przyczyniają się do poprawy jakości kształcenia i wychowania.

Komisja Rewizyjna ocenia pozytywnie celowe gospodarowanie budżetem Szkoły Podstawowej w Napiwodzie.

W toku przeprowadzonych czynności kontrolnych wyjaśnienia złożył Pan Roman Szymański Dyrektor Szkoły Podstawowej w Napiwodzie.

Części składowe :

1. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za 2011 r. w poszczególnych rozdziałach.
 2. Wzór notatki służbowej na okoliczność wypełnienia obowiązku w sprawie gospodarowania środkami Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Napiwodzie o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 euro.
- Protokół kontroli sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron.
Protokół zawiera 2 strony.
Kontrolowany nie wnosi zastrzeżeń do protokołu.

Na tym protokół zakończono.

Podpisy członków Komisji

1. Eufemia Jankowska
Eufemia Jankowska
2. Robert Stasiukiewicz
Robert Stasiukiewicz
3. Irena Halicka
Irena Halicka
4. Marzena Łada
Marzena Łada
5. Jarosław Płatek
Jarosław Płatek

Podpis kierownika
kontrolowanej jednostki:

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II
w Napiwodzie
Napiwoda 25A, 13-100 Nidzica
tel./fax 089-625-90-10
NIP 984-01-26-475, Reg. 001209682

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Roman Szymański

Adresat: BURMISTRZ NIDZICY

Jednostki samorządu terytorialnego
Za okres 2011.01.01 do 2011.12.31

Numer identyfikacyjny: 3:EGON

001209682

SYMBOLS

Nazwa województwa: WARMINSKO-

MAZURSKIE

Nazwa powiatu

Nazwa gminy:

28

11	
----	--

4	
---	--

1000

1

Strona 1/

Adresat: BURMISTRZ NIDZICY

Jednostki samorządu terytorialnego
Za okres 2011.01.01 do 2011.12.31

001209682

SYMBOLS

Nazwa województwa: WARMIŃSKO-
MAZURSKIE

1

główny księgowy

telefon

rok m-c dzień

Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu

Radix FK+ 2.10 (2011.03.09)

¹⁾ niepotrzebne skreślić

2) wypełnić tylko za rok sprawozdawczy

Strona 1/2

		4350	1.515,00	1.514,65	1.514,65					0,00
		4360	443,00	442,95	442,95					0,00
		4370	1.796,00	1.795,62	1.795,62					0,00
		4410	600,00	599,80	599,80					0,00
		4430	1.169,00	1.168,97	1.168,97					0,00
		4440	51.743,00	51.743,00	51.743,00					0,00
		156352	879.200,00	878.559,55	878.559,55			86.404,10		0,00
801	80103	3020	4.482,00	4.481,34	4.481,34			117,86		0,00
		4010	48.953,00	48.951,44	48.951,44			1.485,48		0,00
		4040	3.695,00	3.694,49	3.694,49			4.205,71		0,00
		4110	8.024,00	8.023,62	8.023,62			1.469,18		0,00
		4120	1.302,00	1.301,83	1.301,83			238,38		0,00
		4210	300,00	300,00	300,00					0,00
		4240	2.500,00	2.500,00	2.500,00					0,00
		4440	3.283,00	3.283,00	3.283,00					0,00
		113094	72.539,00	72.535,72	72.535,72			7.516,61		0,00
801	80146	4210	300,00	300,00	300,00					0,00
		4240	2.284,00	2.284,00	2.284,00					0,00
		4410	800,00	799,00	799,00					0,00
		4700	2.116,00	2.115,99	2.115,99					0,00
		98507	5.500,00	5.498,99	5.498,99					0,00
801	80148	3020	300,00	282,00	282,00					0,00
		4010	25.723,00	25.597,40	25.597,40			631,28		0,00
		4040	2.093,00	2.092,07	2.092,07					0,00
		4110	3.930,00	3.928,65	3.928,65			327,14		0,00
		4120	638,00	637,45	637,45			53,08		0,00
		4210	1.200,00	597,03	597,03					0,00
		4220	20.000,00	13.254,72	13.254,72					0,00
		4440	1.367,00	1.367,00	1.367,00					0,00
		113119	55.251,00	47.756,32	47.756,32			1.011,50		0,00
801	80195	3020	4.300,00	4.300,00	4.300,00					0,00
		84016	4.300,00	4.300,00	4.300,00					0,00
801			1.016.790,00	1.008.650,58	1.008.650,58			94.932,21		0,00
854	85415	3260	1.620,00	1.620,00	1.620,00					0,00
		89529	1.620,00	1.620,00	1.620,00					0,00
854			1.620,00	1.620,00	1.620,00					0,00
		Ogółem:	1.018.410,00	1.010.270,58	1.010.270,58			94.932,21		0,00

2012. 01. 25

rok m-c dzień

Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu

telefon

główny księgowy

Radix FK+ 2.10 (2011.03.09) *Spox*
STANOWISKO KSIĘGOWY

Napiwoda, dnia 10.02.2012

Znak: SPN.3035.1.2012

Burmistrz Nidzicy

INFORMACJA

O wykonaniu wydatków budżetu Szkoły Podstawowej w Napiwodzie w 2011 roku

Szkoła Podstawowa Dział 801, Rozdział 80101

Ilość uczniów - 84
Zatrudnionych nauczycieli – 10
Pracownicy administracji i obsługi – 6
Oddziałów – 6

Plan budżetu na rok 2011 – 879.200,00 zł
Wykonano – 878.559,55 w 99,93%

§	Nazwa paragrafu	Plan	Wykonanie	Wydatkowano na:	Uwagi
3020	wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	42.073,00	42.072,10 w 99,99%	dodatek mieszkaniowy i wiejski ekwiwalent za pranie zakup odzieży ochronnej	
4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	572.302,00	571.666,97 w 99,89%	- środki finansowe przeznaczone na pokrycie wynagrodzeń dla nauczycieli, pracowników administracji i obsługi, godziny ponadwymiarowe	
4040	dodatkowe wynagr. roczne	44.390,00	44.389,50 w 99,99%	- dodatkowe wynagrodzenie roczne	

4110	składki na ubezpieczenie społeczne	92.815,00	92.814,74 w 99,99%	wydatkowano zgodnie z obowiązującymi przepisami	
4120	składki na fundusz pracy	13.934,00	13.933,09 w 100%	wydatkowano zgodnie z obowiązującymi przepisami	
4210	zakup materiałów i wyposażenia	34.520,00	34.519,39 w 99,99%	Węgiel, drewno opałowe, radiomagnetofon, furtka, artykuły na nagrody, artykuły chemiczne, zegar ścienny, paliwo do kosiarki, artykuły ogrodzeniowe, dyplomy, świadectwa, części do kosiarki, środki chemiczne na chwasty, zestaw komputerowy, tkanina do dekoracji, środki czystości, znaczki pocztowe, koperty, kwiaty, świetlówki, oprawy, żarówki, dywan, wykładzina, zestaw mebli szkolnych, stół turystyczny, stoliki i krzeselka, artykuły papiernicze, artykuły elektryczne, odkurzacz i worki, rolety, tusz do drukarek, śruby, nakrętki, materiały budowlane do remontu	
	w tym: SPORT	900,00	900,00	artykuły sportowe	
4230	zakup leków i wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00	99,60 w 99,60%	Zakupiono leki i materiały medyczne do apteczek szkolnych	
4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.208,00	2.208,00 w 100%	Tablica interaktywna	
4260	zakup energii	7.932,00	7.931,48 w 99,99%	opłata za energię i wodę	
4270	zakup usług	4.000,00	4.000,00 w 100%	naprawa kserokopiarek, naprawa centrali	

	remontowych			telefonicznej, naprawa komputerów, naprawa kosiarki, remont sali nr 5	
4280	zakup usług zdrowotnych	760,00	760,00 w 100%	Badanie profilaktyczne pracowników	
4300	zakup usług pozostałych	6.900,00	6.899,69 w 99,99%	opłata RTV, opłata za wywóz nieczystości stałych, opłata za odprowadzanie ścieków, instalacja oprogramowania, opłata za kontrolę stanu technicznego budynku, opłata za przegląd instalacji elektrycznej, refundacja wynagrodzenia prezesa ZNP, wymiana akumulatora do alarmu, legalizacja gaśnic, opłata za przegląd kominiarski, montaż mebli, opłata za dostarczenie przeszytki, transport drewna, opłata z tytułu obniżenia kosztów poboru energii elektrycznej, wykonanie pieczętek, koszt gospodarowania odpadami, instalacja programu antywirusowego, montaż rolet	
4350	w tym: SPORT	302,00	243,00	transport uczniów na zawody sportowe,	
4350	zakup usług dostępu do sieci Internet	1.515,00	1514,65 w 99,98%	opłata za Internet	
4360	opłaty z tyt. zak. ust. telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	443,00	442,95 w 99,99%	opłata za telefon komórkowy	
4370	opłaty z tytułu	1.796,00	1.795,62 w 99,98%	opłata za telefon stacjonarny	

	ust. telekomunikacyj nych. świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej				
4410	podróże służbowe krajowe	600,00	599,80 w 99,97%	delegacje za wyjazdy służbowe pracowników	
4430	różne opłaty i składki	1.169,00	1.168,97 w 99,99%	ubezpieczenie budynku i sprzętu znajdującego się w szkole	
4440	odpis na ZFŚS	51.743,00	51.743,00 w 100%	naliczenie ZFŚS	
	RAZEM:	879.200,00	878.559,55		

Sporządził: Maria Dudek

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Katarzyna Szymborska

Znak: SPN.3035.3.2012

Napiwoda, dnia 10.02.2012

Burmistrz Nidzicy

INFORMACJA

O wykonaniu wydatków budżetu Szkoły Podstawowej w Napiwodzie w 2011 roku

Dział 801- Oświata i wychowanie; Rozdział 80148 Stołówka szkolna

Ilość uczniów- 75

Zatrudnionych pracowników administracji i obsługi – 2

Plan budżetu na rok 2011 – 55.251,00 zł

Wykonano - 47.756,32 w 86,44%

§	Nazwa paragrafu	Plan	Wykonanie	Wydatkowano na:	Uwagi
3020	wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	300,00	282,00 w 94,00%	ekwiwalent za pranie dla pracowników, zakup odzieży ochronnej	
4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	25.723,00	25.597,40 w 99,51%	środki finansowe przeznaczone na pokrycie wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi	
4040	dotatkowe	2.093,00	2.092,07 w	- dotatkowe wynagrodzenie roczne	

Znak:SPN.3035.2.2012

Napiwoda, dnia 10.02.2012

Burmistrz Nidzicy
INFORMACJA

O wykonaniu wydatków budżetu Szkoły Podstawowej w Napiwodzie w 2011 roku

Dział 801 Oświata i wychowanie
Rozdział 80103 Oddział Przedszkolny

Ilość uczniów- 20
Zatrudnionych nauczycieli – 1
Oddziałów – 1

Plan budżetu na rok 2011 – 72.539,00
Wykonano – 72.535,72 w 99,99 %

§	Nazwa paragrafu	Plan	Wykonanie	Wydatkowano na:	Uwagi
3020	wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	4.482,00	4.481,34 w 99,99%	dodatek mieszkaniowy i wiejski, zakup odzieży ochronnej	
4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	48.953,00	48.951,44 w 99,99%	środki finansowe przeznaczone na pokrycie wynagrodzeń dla nauczycieli, godziny ponadwymiarowe	

4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	3.695,00	3.694,49 w 99,99%	- dodatkowe wynagrodzenie roczne	
4110	składki na ubezpieczenie społeczne	8.024,00	8.023,62 w 99,99%	wydatkowano zgodnie z obowiązującymi przepisami	
4120	składki na fundusz pracy	1.302,00	1.301,83 w 99,99%	wydatkowano zgodnie z obowiązującymi przepisami	
4210	zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00 w 100%	artykuły chemiczne i papiernicze	
4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek	2.500,00	2.500,00 w 100%	akcesoria do tablicy interaktywnej	
4440	odpis na ZFŚS	3.283,00	3.283,00 w 100%	naliczenie ZFŚS	
	RAZEM"	72.539,00	72.535,72		

Sporządził: Maria Dudek

DIREKTOR SZKOŁY
mgr Katarzyna Szewczyk

Znak: SPN.3035.4.2012

Burmistrz Nidzicy

INFORMACJA

O wykonaniu wydatków budżetu Szkoły Podstawowej w Napiwodzie w 2011 roku

Dział 801 Oświata i wychowanie; Rozdział 80146 Doksztalcanie

Plan na rok 2011 – 5.500,00 zł

Wykonanie – 5.498,99 w 99,98 %

§	Nazwa paragrafu	Plan	Wykonanie	Wydatkowano na:	Uwagi
4210	zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00 w 100%	artykuły papiernicze	
4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek	2.284,00	2.284,00 w 100%	akcesoria do tablicy interaktywnej	
4410	podróże służbowe krajowe	800,00	799,00 w 99,88%	delegacje dla nauczycieli za wyjazd na szkolenia, warsztaty, konferencję	
4700	szkolenia pracowników	2.116,00	2.115,99 w 100%	szkolenia nauczycieli	
	RAZEM:	5.500,00	5.498,99		

Sporządził: Maria Dudek

Znak: SPN.3035.7.2012

Burmistrz Nidzicy

INFORMACJA

O wykonaniu wydatków budżetu Szkoły Podstawowej w Napiwodzie za 2011 rok

Dział 801 Oświata i Wychowanie ; Rozdział 80195 Pozostała działalność

§	Nazwa paragrafu	Plan	Wykonanie	Wydatkowano na:	Uwagi
3020	wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	4.300,00	4.300,00 w 100%	Wypłacono zasiłki zdrowotne	
	RAZEM:	4.300,00	4.300,00		

Sporządził: Maria Dudek

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Sławomir Czarniecki

Napiwoda, dnia 10.02.2012

Znak: SPN.3035.7.2012

Burmistrz Nidzicy

INFORMACJA

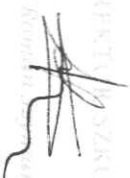
O wykonaniu wydatków budżetu Szkoły Podstawowej w Napiwodzie za 2011 rok

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza; Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów

Ilość uczniów- 9

§	Nazwa paragrafu	Plan	Wykonanie	Wydatkowano na:	Uwagi
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1.620,00	1.620,00 w 100%	Dofinansowanie do zakupu podręczników kl. I-III „Wyprawka szkolna”	
	RAZEM:	1.620,00	1.620,00		

Sporządził: Maria Dudek

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Roman Dudek

Załącznik nr. 2
do Regulaminu w sprawie gospodarowania
środkami SP Napiwoda o wartości nie
przekraczającej
wartości kwoty 14.000 zł

*Notatka służbowa nr
spisana dnia na okoliczność wypełnienia obowiązku w
sprawie gospodarowania środkami Publicznej Szkoły Podstawowej im. Jana
Pawła II w Napiwodzie o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych
równowartości kwoty 14.000 euro.*

Ja niżej podpisany oświadczam, że w dniu.....
przeprowadziłam/em rozeznanie rynku

zapoznając się z ofertami w następujących firmach:

Biorąc pod uwagę kryteria:

dokonałam/em wyboru najkorzystniejszej oferty zaproponowanej przez firmę

(podpis)

(podpis dyrektora)

