

Protokół

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Mieszkowicach z przeprowadzonej w dniu 17 czerwca 2015 roku kontroli w zakresie działalności merytorycznej i finansowej Zespołu Obsługi Szkół w Mieszkowicach.

Kontrola przeprowadzona została na podstawie pisemnego upoważnienia i zawartymi w nim tezami Przewodniczącego Rady Miejskiej w Mieszkowicach z dnia 10 czerwca 2015 roku, oraz uchwały Nr IV/25/2015 Rady Miejskiej w Mieszkowicach z dnia 29 stycznia 2015 roku w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2015.

Komisja Rewizyjna w składzie :

1. Radny Pan Henryk Domaradzki - przewodniczący komisji
2. Radna Pani Stanisława Michalska - zastępca przewodniczącego komisji
3. Radny Pani Maria Spirzak – członek
4. Radna Pani Helena Chodyniecka - członek

dokonała kontroli w zakresie działalności merytorycznej i finansowej Zespołu Obsługi Szkół w Mieszkowicach za 2014 rok.

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielała i dokumenty udostępniała Pani Maria Paszko-Żuk Dyrektor Zespołu Obsługi Szkół w Mieszkowicach. Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Mieszkowicach stwierdza, co następuje:

1. Zgodność działań jednostki ze statutem, zwłaszcza co do zakresu prowadzonej przez nią działalności.
Zespół Obsługi Szkół w Mieszkowicach działa na podstawie Statutu Zespołu Obsługi Szkół w Mieszkowicach, uchwalonego Uchwałą Nr XXXV/285/09 z dnia 29 grudnia 2009 roku w sprawie ustalenia treści Statutu Zespołu Obsługi Szkół w Mieszkowicach.
2. Realizacja planów finansowych (czy plan finansowy jednostki został ustalony zgodnie z obowiązującymi przepisami?):
Burmistrz Mieszkowic Zarządzeniem Nr 564/2014 z dnia 3 stycznia 2014 roku w sprawie układu wykonawczego budżetu Gminy Mieszkowice na 2014 rok ustalił plan finansowy wydatków na 2014.
Wysokość planu finansowego wynosiła 699 029,00. Po zmianach wprowadzonych w 2014 r. plan finansowy wyniósł 666 763,00
3. Prawidłowość wykorzystania dotacji: Zespół Obsługi Szkół w Mieszkowicach nie otrzymuje dotacji.
4. Czy jednostka sporządziła wszystkie wymagane sprawozdania finansowe?:
 - 1/ bilans
 - 2/ rachunek zysków i strat,
 - 3/ zestawienie zmian w funduszach,a/ Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych,
b/ Rb-28 S z wykonania planu wydatków budżetowych,
c/ Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych,
d/ Rb- N o stanie należności.
zgodnie z terminami i ustalonymi wymogami.
5. Czy jednostka prawidłowo gospodaruje posiadanym majątkiem?
 - czy prowadzona jest ewidencja majątku?
 - czy majątek jednostki podlega okresowej inwentaryzacji?

Zespół Obsługi Szkół w Mieszkowicach prowadzi ewidencję majątku w księgach inwentarzowych. Inwentaryzacja przeprowadzana jest raz na cztery lata, zgodnie z zasadami przyjętymi w zakładowej polityce rachunkowości. Ostatnia inwentaryzacja środków trwałych przeprowadzona została w 2012 roku / spis z natury/. Wstępna inwentaryzacja planowana jest w 2016 r.

6. Terminowość regulowania zobowiązań (z tytułu podatków, składek, wynagrodzeń, honorariów, dostaw, usług):

Wszelkie zobowiązania z tytułu: podatków, składek, wynagrodzeń, honoraria, dostaw i usług regulowane były terminowo.

Zespół Obsługi Szkół w należnościach wykazuje kwoty wynikające z terminowego odprowadzenia podatku dochodowego od osób fizycznych.

7. Ustalenie i pobór należności - nie występuje.

8. Prawidłowość dokonywania wydatków:

Wydatki realizowane są w oparciu o roczny plan finansowy. Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie dokonywanych wydatków.

Komisja Rewizyjna nie wnosi żadnych uwag. Pani Dyrektor Maria Paszko – Żuk udostępniła wszystkie materiały jakie były niezbędne do przeprowadzenia kontroli.

Komisja Rewizyjna nie wypracowała wniosków pokontrolnych.

Podpis

Kierownika kontrolowanej jednostki

Maria Paszko - Żuk

Podpisy członków komisji:

1. *Henryk Domagała*
2. *Michałska Stanisława*
3. *Marek Gumiński*
4. *Chotymirski Jolanta*

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, które otrzymują:

1. Kierownik jednostki kontrolowanej
2. Przewodniczący Rady Miejskiej w Mieszkowicach
3. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Mieszkowicach.

Mieszkowice, dnia 17 czerwca 2015 roku.