

Protokół

Nr 19/ 2012

kontroli

planowa

przeprowadzonej w *Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Józefa Gielniaka
ul. 1 Maja 72, 58-530 Kowary*

przez *mgr Zygmunt Klimowicz - inspektor d/s kontroli finansowej*

na podstawie upoważnienia *Burmistrza Miasta Kowary*

Nr 19 z dnia *19.11.2012 r.*

Zakres kontroli :

Kontrola finansowa wydatków bezosobowych za 2011 rok.

Okres objęty kontrolą : *2011 rok.*

Czynności kontrolne prowadzono w dniach od *19.11.2012 r.* do *22.11.2012r.*

Dane ogólne :

1. Określenie jednostki :

- forma organizacyjno - prawna :

Szkoła Podstawowa Nr 3 w Kowarach jest szkołą publiczną.

- podstawa działania :

*Podstawę działania Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kowarach jako szkoły publicznej. stanowi Statut Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Józefa Gielniaka w Kowarach oraz Karta Nauczyciela.. Szkoła dysponuje Numerem Identyfikacji Podatkowej: **611- 12 - 54 - 161** a także Numerem Statystycznym REGON : **000710960.***

2. Kierownik jednostki : p.o. Dyrektor

- mgr Henryk Maniecki - pełniący funkcję od 01.IX.2012 r.

3. Główny księgowy :

- Krystyna Pichnar – pełniący funkcję i obowiązki od 02.I.1996 r.

4. Kto udzielił informacji w trakcie kontroli i w jakim zakresie :

- Dyrektor - mgr Henryk Maniecki - w zakresie organizacyjno -prawnym i niektórych wyjaśnień.*

- *Główna księgowa - Krystyna Pichnar - w zakresie księgowości jednostki i niektórych wyjaśnień.*

Ustalenia kontroli

1. Przepisy prawne

- 1) Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r Kodeks Cywilny (Dz.U.1964 Nr 16 poz. 93 z późn zm.) ,
- 2) Ustawa z dnia 26 czerwca 1974 r Kodeks Pracy (Dz.U.1974 Nr 24 poz. 141 z późn zm.) ,

Dane ogólne:

Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Józefa Gielniaka w Kowarach przy ul. 1 Maja 72 jest szkołą publiczną, której organem prowadzącym jest Gmina Kowary, natomiast nadzór pedagogiczny sprawowany jest przez Dolnośląskiego Kuratora Oświaty.

3) Stan faktyczny :

Kontrolą objęto 100% dowodów księgowych wydatków bezosobowych zawartych w § 3020 - Odzież ochronna i robocza pracowników SP3 oraz § 4170 (Umowy Zlecenia) . Przyznanie odzieży ochronnej i roboczej dla pracowników SP 3 odbywa się wg Tabeli Norm przydziału środków ochrony indywidualnej oraz odzieży i obuwia roboczego dla nauczycieli i pracowników Szkoły Podst. Nr 3 im. Józefa Gielniaka w Kowarach: Nauczyciel biblioteki ; Nauczyciel plastyki i techniki, Nauczyciel wych. fiz., sprzątająca , konserwator, woźny i jest zgodne z obowiązującymi przepisami .

4) Stwierdzone nieprawidłowości:

W trakcie przeprowadzania czynności sprawdzających stwierdzono:

1. Umowa Zlecenie zawarta dnia 31 grudnia 2010 r. z XXXXXXXXXX :

§ 1 Zleceniodawca powierza a Zleceniobiorca przyjmuje zlecenie wykonania prac starszego inspektora bhp,

§ 3 Tytułem wynagrodzenia za wykonane zlecenie Zleceniodawca wypłacać będzie Zleceniobiorcy kwotę 300,00 zł. brutto (słownie: trzysta złotych brutto) płatne co drugi miesiąc w terminie płatności wynagrodzeń pracowników Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kowarach,

2. Umowa Zlecenie zawarta dnia 31 grudnia 2010 r. z [REDAKTOWANE] :

§ 1 Zleceniodawca powierza a Zleceniobiorca przyjmuje zlecenie wykonania prac – administrowanie siecią komputerową znajdującą się w Szkole Podstawowej Nr 3 im. Józefa Gielniaka w Kowarach,

§ 3 Tytułem wynagrodzenia za wykonane zlecenie Zleceniodawca wypłacać będzie Zleceniobiorcy kwotę 380,00 zł. brutto (słownie: trzysta osiemdziesiąt złotych brutto) płatne co miesiąc w terminie płatności wynagrodzeń pracowników Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Józefa Gielniaka w Kowarach,

Umowa zlecenia uregulowana została w kodeksie cywilnym art. 734-751. Przedmiotem umowy zlecenia jest wykonanie określonej czynności prawnej (odpłatnie lub nieodpłatnie). Zleceniodawca powierzając pracę na okres 01.01.2011 – 31.12.2012 r oraz ustalając wynagrodzenie za nią bez określenia całkowitej wartości przedmiotowego zlecenia nadal tej umowie cechy umowy o pracę na czas określony , zawarte w Kodeksie Pracy art25 oraz art.78 .

Stwierdzone w toku kontroli uwagi na bieżąco omawiano z zainteresowanymi osobami, a ponadto były przedmiotem spotkania pokontrolnego z kierownikiem jednostki.

Na powyższych ustaleniach kontrolę zakończono.

Integralną część protokołu stanowią załączniki : *nie występują*

Kierownik jednostki **mgr Henryk Maniecki** został poinformowany o przysługującym mu, prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu .

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

W treści protokołu dokonano następujących poprawek : *nie dokonano*

Protokół podpisano bez zastrzeżeń / z zastrzeżeniami co do:
(określenie zastrzeżeń)
..... / z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do protokołu.

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz.

Kowary, dnia
(miejscowość)

30.11.2012 r.
~~30.12.2012r.~~

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3
im. Józefa Goetliaka
ul. 1-go Maja 72, tel. 718-21-42
58-530 KOWARY
000710960

.....
(pieczęć jednostki kontrolowanej)

p.o. DYREKTORA SZKOŁY

mgr Henryk Maniecki

.....
(podpis kierownika jednostki)

.....
(podpis kontrolującego
- mgr Zygmunt Klimowicz)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(podpis głównego księgowego jednostki)

20.12.2012 r.
2012-12-06