

**PROTOKÓŁ**  
**z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną**

**dotyczącej:** *prowadzenia gospodarki finansowej Przedszkola Nr 1 "Misia Uszatka" w Nowym Tomysłu w roku 2016.*

**Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:**

Przedszkole Nr 1 "Misia Uszatka"  
ul. Barteckiego 5  
64-300 Nowy Tomyśl

**Data kontroli:** 10.02.2017 r.

**Zespół kontrolujący:**

1. Michał Jarosz - przewodniczący Komisji Rewizyjnej
2. Leszek Drażkowiak - członek Komisji Rewizyjnej
3. Jan Klimko - członek Komisji Rewizyjnej
4. Tomasz Radwan - członek Komisji Rewizyjnej
5. Adam Frąckowiak - członek Komisji Rewizyjnej

Upoważnienie zespołu kontrolującego stanowi **zał.1** do protokołu z kontroli.

**CZYNNOŚCI KONTROLNE**

**Wyjaśnień udzielali:**

1. Pani Iwona Jarzyna - dyrektor Przedszkola

**Kontrolą objęto:**

gospodarowanie finansami Przedszkola Nr 1 w Nowym Tomysłu w roku 2016.

**Kontrolujący dokonał następujących czynności kontrolnych:**

1. Przeprowadzenie wizji lokalnej, zapoznanie się z infrastrukturą Przedszkola.
2. Zapoznanie się z dokumentacją Przedszkola dotyczącą wydatkowania środków publicznych.
3. Wysłuchanie informacji Dyrektora, dotyczących funkcjonowania Przedszkola.

## Przebieg kontroli:

### Ad. 1.

Na wstępie Dyrektor Przedszkola Pani Iwona Jarzyna oprowadziła członków Komisji Rewizyjnej po budynku przedszkola i placu zabaw.

Budynek przedszkola składa się z dwóch kondygnacji.

Na parterze znajdują się pomieszczenia administracji (gabinet dyrektora, pomieszczenie intendenta), gabinet logopedy, magazyn, kuchnia, zmywalnia, obieralnia, magazyn żywnościowy, szatnia dla pracowników kuchni, cztery klasy (przestronne i jasne), dwie szatnie, i dwie łazienki dziecięce, w których Komisja zaobserwowała odpadające płytki.

Na piętrze usytuowane jest mieszkanie (dwa pokoje z kuchnią), pralnia i suszarnia.

Za budynkiem znajduje się plac zabaw, który jest w pełni wyposażony, na chwilę obecną w zupełności wystarcza.

Budynek, jak i jego otoczenie nie posiadają monitoringu.

### Ad. 2.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z następującymi dokumentami:

1. planem jednostkowym dochodów i wydatków budżetowych na rok 2016,
2. sprawozdaniem z wykonania planu dochodów budżetowych w 2016 r.,
3. sprawozdaniem z wykonania planu wydatków budżetowych w 2016 r.,
4. fakturami za zakup artykułów spożywczych w 2016 r.,
5. fakturami rzeczowymi za 2016 r.

Z analizy dokumentów wynika, że plan wydatków Przedszkola po zmianach ogółem na 2016 r. wynosił **1.229.276,71 zł**, a został wykonany w kwocie **1.194.073,49 zł**, co stanowi **97,13%** wykonania wydatków do założonego planu.

Wykonanie planu wydatków na poszczególnych rozdziałach w klasyfikacji budżetowej przedstawiało się następująco:

- 80104 (przedszkola)
  - plan po zmianach: **1.222.373,00 zł**
  - wykonanie: **1.187.398,29 zł**
  - % wykonania: **97,13%**
- 80146 (doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli)
  - plan po zmianach: **2.470,00 zł**
  - wykonanie: **2.241,49 zł**
  - % wykonania: **90,74%**
- 80195 (pozostała działalność)
  - plan po zmianach: **4.433,71 zł**
  - wykonanie: **4.433,71 zł**
  - % wykonania: **100%**

Natomiast plan dochodów przedszkola po zmianach wynosił: **135.253,00 zł**, został wykonany w kwocie: **125.998,67 zł**, co stanowi **93,15%** wykonania dochodów w stosunku do założonego planu.

Szczegółowe wykonanie planu wydatków przedstawia się następująco:

- dochody z opłaty za pobyt dziecka ponad czas wynikający z podstawy programowej,
  - plan po zmianach: **45,000.00 zł**
  - wykonanie: **42.641,00 zł**
  - % wykonania: **94,75%**
- wpływy z opłaty za wyżywienie,
  - plan po zmianach: **86,000.00 zł**
  - wykonanie: **79,344.10 zł**
  - % wykonania: **92,26%**
- wpływy z usług (wynajem mieszkania),
  - plan po zmianach: **3.553,00 zł**
  - wykonanie: **3.553,44 zł**
  - % wykonania: **100,01%**
- kapitalizacja odsetek, odsetki od nieterminowych wpłat,
  - plan po zmianach: **700,00 zł**
  - wykonanie: **460,13 zł**
  - % wykonania: **65,73%**

Komisja Rewizyjna zwróciła uwagę na przejrzystość i staranność prowadzonej dokumentacji.

### Ad. 3.

Dyrektor Przedszkola przedstawiła ogólne informacje dotyczące funkcjonowania Przedszkola.

Przedszkole w Nowym Tomyszu przygotowane jest do przyjęcia 100 dzieci. W roku szkolnym 2016/2017 na chwilę obecną do Przedszkola w Nowym Tomyszu uczęszcza 96 dzieci w grupach mieszanych:

- I oddział - 3 i 4 latki
- II oddział - 4 i 5 latki
- III oddział - 5 i 6 latki
- IV oddział - 5 i 6 latki
- oddział zamiejscowy w Starym Tomyszu - 3,4,5 i 6 latki (20 dzieci)

Przedszkole zatrudnia 23 pracowników (Nowy Tomyśl + Stary Tomyśl):

- 12 pracowników pedagogicznych:
  - wychowawcy 10 etatów
  - logopeda niepełny etat
  - nauczyciel języka angielskiego niepełny etat
  - nauczyciel religii niepełny etat
- 2 pracowników administracji:
  - dyrektor 1 etat
  - intendent 1 etat



- 9 pracowników obsługi:
 

|                                                  |               |
|--------------------------------------------------|---------------|
| - kucharki                                       | 3 etaty       |
| - woźny (gospodarczy)                            | 1 etat        |
| - woźne (sprzątające i do pomocy przy dzieciach) | 4 etaty       |
| - palacz                                         | niepełny etat |

Przedszkole jest czynne w godzinach: 6.00 - 16.30.

Godziny darmowe pobytu dziecka w przedszkolu: 8.00 - 13.00.

Na pytanie członków Komisji Rewizyjnej, jakie potrzeby dostrzega Dyrektor w odniesieniu do prowadzonej przez siebie placówki, Pani Jarzyna wymieniła następujące kwestie:

- wymiana instalacji elektrycznej,
- remont łazienek,
- zwiększenie środków na zakup zabawek.

### WNIOSKI POKONTROLNE

**W wyniku powyższych czynności kontrolujący dokonał następujących ustaleń:**

1. Komisja nie wnosi uwag do przedstawionych informacji.
2. Komisja Rewizyjna zwróciła uwagę na przejrzystość i staranność prowadzonej dokumentacji.
3. Środki publiczne z budżetu Gminy wydatkowane są w sposób prawidłowy i celowy.
4. Komisja po przeprowadzeniu wizji lokalnej wnosi o przychylenie się w miarę możliwości do postulatów Dyrektora dotyczących:
  - wymiany dotychczasowej instalacji elektrycznej,
  - remontu łazienek, zamontowania pryszniców,
  - zwiększenia środków na zakup zabawek.

#### **Kontrolowany:**

*nie wnosi zastrzeżeń do protokołu / ~~wnosi następujące zastrzeżenia do protokołu:~~*

.....

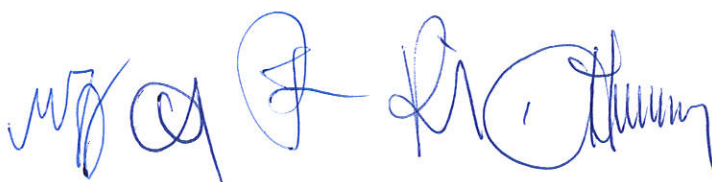
.....

.....

.....

.....

.....



### Informacje końcowe:

Protokół kontroli sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, które otrzymują: Przewodniczący Rady Miejskiej, Przewodniczący Komisji Rewizyjnej i kierownik kontrolowanego podmiotu.

Część składową niniejszego Protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Upoważnienie wyznaczające i upoważniające zespół kontrolny do przeprowadzenia kontroli.

Protokół zawiera 5 ponumerowanych stron.

Podpisy osób kontrolujących:

1. ....  
2. ....  
3. ....  
4. ....  
5. ....

Podpis kierownika  
kontrolowanego podmiotu

DYREKTOR  
mgr Iwona Jarzyna

Nowy Tomyśl, data: 17.02.2017

