

PROTOKÓŁ

z kontroli dotyczącej analizy funkcjonowania gminnej jednostki organizacyjnej pn. Przedszkole w Starych Babicach.

- Kontrola zrealizowana przez: Komisję Rewizyjną;
- Termin kontroli: 31 marzec 2015r.
- Podstawa kontroli: Plan pracy Komisji Rewizyjnej przyjęty Uchwałą Nr IV/29/15 Rady Gminy Stare Babice z dnia 5 lutego 2015 roku;
- Miejsce kontroli: Przedszkole w Starych Babicach, ul. Polna 40, Stare Babice;
- Kierownik kontrolowanej jedn.: Bożenna Pyć - Dyrektor Przedszkola
- Skład Komisji Rewizyjnej: Krzysztof Szuba-przewodniczący komisji;
Lucyna Skrzeczkowska-członkini komisji;
Paweł Karczmarek -członek komisji

Podczas czynności kontrolnych wyjaśnień udzielała Pani Bożenna Pyć Dyrektor Gminnego Przedszkola w Starych Babicach.

Zarządzeniem Nr 62/2011 Wójt Gminy Stare Babice powierzył z dniem 1 września 2011 roku stanowisko Dyrektora Gminnego Przedszkola w Starych Babicach Pani Bożennie Pyć.

Z dniem 1 grudnia 2011 roku Wójt Gminy Stare Babice udzielił Pani Dyrektor Pełnomocnictwa do dokonywania czynności prawnych w imieniu Gminy Stare Babice, w tym do składania oświadczeń woli pod dokumentem podpisał się Wójt Gminy oraz przyjmująca pełnomocnictwo Pani Bożenna Pyć.

Obsługę finansowo-księgową Przedszkola prowadzi Zespół Obsługi Finansowej Oświaty na podstawie Uchwały Nr XXVII/256/09 Rady Gminy Stare Babice z dnia 26 lutego 2009 roku w sprawie zmiany nazwy i statutu jednostki budżetowej Gminy Stare Babice działającej pod nazwą Zespół Obsługi Finansowej.

Organizacja Przedszkola na rok 2014/2015 zatwierdzona została w dniu 4.06.2014 roku przez Zastępcę Wójta Gminy Stare Babice Pana Marcina Zająca. Zgodnie z w/w dokumentem do Przedszkola uczęszczać mogło 116. Organizacja Przedszkola na rok 2014/2015 aneksowana została w dniu 21.10.2014 roku. W ramach aneksu dokonano zmiany nauczyciela i dopuszczono możliwości skierowania dodatkowo czworo dzieci. Przedszkole funkcjonuje w godz. 6.30-17.30. Realizacja przedszkolnej podstawy programowej odbywa się w godz. 7.30-12.30.

Na dzień kontroli w Przedszkolu utworzonych było 5 grup, do których uczęszczało kolejno:

3 latki - 23 osoby;
4 latki - 32 osoby;
5 latki - 36 osób (dwie grupy);
6 latki 28 osób (dodatkowo jedno dziecko w ramach nauczania indywidualnego).

Liczba nauczycieli wynosiła 12 osób (w tym ksiądz i logopeda) oraz 8 pracowników obsługi.

Radę Pedagogiczną stanowią wszyscy nauczyciele Przedszkola.

Jednostka posiada opracowany Statut, zatwierdzony przez Dyrektora jednostki. Pod Statutem podpisali się pracownicy jednostki poświadczając tym samym fakt zapoznania się z dokumentem. Z informacji uzyskanych od Pani Dyrektora wynika, że ze Statutem zapoznają się też rodzice a także biorą czynny udział w jego opracowywaniu.

W jednostce opracowano i wdrożono Regulamin kontroli zarządczej z dnia 14.12.2010 roku. Zastosowanie procedur kontroli zarządczej wymagane jest art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Ostatnie oświadczenie o stanie kontroli zarządczej z dnia 3 marca 2015 roku złożono do Wójta Gminy Stare Babice w dniu 10.03.2015 roku.

W jednostce opracowano dokument pn. Koncepcja Pracy Przedszkola, która uwzględnia Misję oraz Wizję placówki. Inne dokumenty opracowane w jednostce to m. in.:

- Regulamin Rady Rodziców;
- Regulamin wynagradzania osób niebędących nauczycielami;
- Regulamin premiowania pracowników administracji i obsługi;
- Regulamin przyznawania dodatków motywacyjnych;
- Regulamin oceny pracy nauczycieli;
- Regulamin funkcjonowania funduszu socjalnego;
- Regulamin Pracy;
- Regulamin przyznawania i wypłacania tzw. trzynastek.

Zgodnie ze Sprawozdaniem Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych za 2014 rok oraz wydrukiem księgowym Stany Klasyfikacji Wydatków za 2014 rok Przedszkole w Starych Babicach wydatkowało kwotę 1 304 253,24 zł., przy czym największą pozycję w budżecie 924 279,74 zł. stanowiły wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne wynagrodzeń (tj. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, dodatkowe wynagrodzenie roczne). Sprawozdanie Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych za 2014 rok oraz wydruk księgowy Stany Klasyfikacji Wydatków za 2014 rok stanowią załącznik do niniejszego protokołu.

Podczas czynności kontrolnych wskazano Pani Dyrektor, że w Biuletynie Informacji Publicznej nie opublikowano pełnych danych wynikających z § 11 art. Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 18 stycznia 2007 roku w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej (Dz. U. z 2007 roku Nr 10 poz. 68). Braki dotyczyły m. in. publikacji danych wynikających z menu przedmiotowego.

Na tym protokół zakończono.

W załączeniu:

Sprawozdanie Rb-28S

z wykonania planu wydatków budżetowych Przedszkola za 2014 rok
oraz wydruk księgowy Stany Klasyfikacji Wydatków za 2014 rok.

PODPISY KONTROLUJĄCYCH

Krzysztof Szuba	- przewodniczący komisji
Lucyna Skrzeczkowska	- członkini komisji
Paweł Karczmarek	- członek komisji

Krzysztof Szuba
Lucyna Skrzeczkowska
Paweł Karczmarek

DYREKTOR
[Signature]
mgr Bożenna Pyć

PRZEDSZKOLE
w Starych Babicach
95-003 Stare Babice, ul. Polna 4
tel./fax 727 91 30
REGON 141200000

zety. Ciężko było zrobić to w 10 dni. W 10 dni. Dedykujemy baby gminy Stare Babice - Analiza i budżetomowice. Po prostu w Starych Babicach

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: **Przedszkole w Starych Babicach**
ul. Polna 40

Nazwa województwa: **mazowieckie**

Nazwa powiatu / związku¹⁾: **warszawski zachodni**

Nazwa gminy / związku¹⁾: **STARE BABICE**

Rb-28S
sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych
samorządowej jednostki budżetowej

Adresat: **Gmina Stare Babice**

okres sprawozdawczy: **1A08F15D096E4C0C**

Numer identyfikacyjny REGON: **013003913**

od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2014

SYMBOL: **1A08F15D096E4C0C**

Klasyfikacja budżetowa	Plan (po zmianach)	Zaangażowanie	Wydatki wykonane	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu spraw.			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego ²⁾ (art. 263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych)	
				ogółem	w tym wymagalne: powstałe w latach ubiegłych	powstałe w roku bieżącym		
dział	rozdział	paragraf	6	7	8	9	10	11
801	80104	3020	55 231,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4010	722 632,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4040	50 937,17	55 887,59	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4110	134 288,12	9 556,83	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4120	19 626,00	16 421,62	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4210	20 375,00	20 352,60	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4220	138 700,00	129 106,50	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4240	4 000,00	3 998,06	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4260	39 820,00	34 143,57	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4270	9 000,00	8 918,88	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić
²⁾ wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

Stwierdzam zgodność z oryginałem
Str. 1-5

Joanna Anastazja Czajka-Kowszum
Główny Księgowy / Skarbnik
2015.02.02

Bożenna Jakiwiga-Pyc
Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu
2015.02.02

Dyrektor

PRZEDSIĘBIORSTWO
W STARYCH BABICACH
05-082 Stare Babice, Polna 40
REGON 013003913
Krajowy Rejestr Sądowy 1436046166

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
801	80104	4280	1 080,00	1 051,00	1 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4300	66 624,00	66 623,80	66 623,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4350	1 200,00	350,86	350,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4370	1 600,00	1 195,91	1 195,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4410	2 480,00	1 462,91	1 462,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4430	800,00	756,00	756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4440	48 738,00	48 738,00	48 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	4700	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	156685	1 324 659,00	1 296 509,72	1 296 509,72	66 550,08	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80146	4300	4 256,00	4 256,00	4 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80146	85247	4 256,00	4 256,00	4 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80195	4210	3 500,00	3 487,52	3 487,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80195	85206	3 500,00	3 487,52	3 487,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- ¹⁾ niepotrzebne skreślić
²⁾ wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

Joanna Anastazia Czajka-Kowszun

Główny Księgowy / Skarbnik

2015.02.02

Bożenna Jadwiga Pyc

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2015.02.02

SJO BeSTia

1A08F15D096E4C0C

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2015.02.12

Strona 2 z 4

11

Stany Klasyfikacji Wydatków - roboczy

Data od: 2014-01-01 do: 2014-12-31

Klasyfikacja od: 0000 do: 9999999999999999 'W','Z','P','R','O'

Klasyfikacja	Plan	BO Wn 2**	BO Ma 2**	Wydatek	Zaangazowanie	Koszt	Inne Pozostalosc planu	Nazwa
801 80104 3020 000B	55 647,00	0,00	0,00	55 231,89	55 231,89	55 231,89	0,00	415,11 NAGR.I WYD.OSOB.NIE ZAL.DO WYN
801 80104 4010 000B	726 756,00	0,00	0,00	722 632,83	722 632,83	722 632,83	0,00	4 123,17 WYNAGRODZENIA OSOBOWE PRACOWN.
801 80104 4040 000B	50 938,00	0,00	0,00	50 937,17	50 937,17	55 887,59	55 887,59	0,83 DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE
801 80104 4110 000B	136 975,00	0,00	0,00	134 288,12	134 288,12	135 134,69	9 556,83	2 686,88 SKLADKI NA UBEZP. SPOLECZNE
801 80104 4120 000B	19 626,00	0,00	0,00	16 421,62	16 421,62	16 461,12	1 105,66	3 204,38 SKLADKI NA FUNDUSZ PRACY
801 80104 4210 000B	20 375,00	0,00	0,00	20 352,60	20 352,60	19 919,66	0,00	22,40 ZAKUP MATERIALÓW I WYPOSARZENIA
801 80104 4220 000B	138 700,00	0,00	0,00	129 106,50	129 106,50	129 106,50	0,00	9 593,50 ZAKUP SRODKOW ZYWNOSCI
801 80104 4240 000B	4 000,00	0,00	0,00	3 998,06	3 998,06	3 998,06	0,00	1,94 ZAKUP POM.NAUK.DYDAK.I KSIAZEK
801 80104 4260 000B	39 820,00	0,00	0,00	34 143,57	34 143,57	34 143,57	0,00	5 676,43 ZAKUP ENERGII
801 80104 4270 000B	9 000,00	0,00	0,00	8 918,88	8 918,88	8 918,88	0,00	81,12 ZAKUP USLUG REMONTOWYCH
801 80104 4280 000B	1 080,00	0,00	0,00	251,00	251,00	251,00	0,00	829,00 ZAKUP USLUG ZDROWOTNYCH
801 80104 4280 000B	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	-800,00 Badania pracowników
801 80104 4300 000B	66 624,00	0,00	0,00	66 623,80	66 623,80	66 640,70	0,00	0,20 ZAKUP USLUG POZOSTALYCH
801 80104 4350 000B	1 200,00	0,00	0,00	350,86	350,86	350,86	0,00	849,14 OPLATY ZA USL.INTERNETOWE
801 80104 4370 000B	1 600,00	0,00	0,00	1 195,91	1 195,91	1 195,91	0,00	404,09 OPL. Z TYT.ZAKUP.USL.TEL.STAC.
801 80104 4410 000B	2 480,00	0,00	0,00	1 462,91	1 462,91	1 462,91	0,00	1 017,09 PODRÓŻE SLUZBOWE KRAJOWE
801 80104 4430 000B	800,00	0,00	0,00	756,00	756,00	756,00	0,00	44,00 Różne opłaty i składki
801 80104 4440 000B	48 738,00	0,00	0,00	48 738,00	48 738,00	48 738,00	0,00	0,00 ODPISY NA ZAKL.FUN.SWIAD.SOC.J.
801 80104 4700 000B	300,00	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00 Szkolenia pracowników
801 80146 4300 000B	4 256,00	0,00	0,00	4 256,00	4 256,00	4 256,00	0,00	0,00 ZAKUP USLUG POZOSTALYCH
801 80195 4210 000B	3 500,00	0,00	0,00	3 487,52	3 487,52	3 487,52	0,00	12,48 Zakup materiału i wyposażenia
SUMA	1 332 415,00	0,00	0,00	1 304 253,24	1 304 253,24	1 309 673,69	66 550,08	28 161,76