

PROTOKÓŁ

kontroli gospodarki finansowej jednostki budżetowej Szkoły Podstawowej Nr 2 w Dęblinie za rok budżetowy 2015 przeprowadzonej przez Jacka Kęcika w 2016 r.

Tematyka kontroli:

- I. Zakres kontroli i ustalenia ogólne.
- II. W zakresie wykonania planu finansowego jednostki za 2015 r. kontrolą objęto:
 - 1) sposób wydatkowania dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów własnych,
 - 2) prawidłowość przyznania i wypłaty nagród jubileuszowych,
 - 3) prawidłowość dokonania wydatków związanych z wypłatą odpraw emerytalnych,
 - 4) wybrane wydatki remontowe,
 - 5) ocena dokumentacji związanej z ochroną danych osobowych.
- III. Uwagi końcowe.

I. Zakres kontroli i ustalenia ogólne.

Kontrolę na podstawie umowy przeprowadzono w związku z wykonywaniem uprawnień Burmistrza Miasta Dęblin jako przewodniczącego zarządu jednostki samorządu terytorialnego w ramach kontroli zarządczej – II poziom kontroli, w oparciu o przepisy art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r. poz. 1876 z późn.zm.)

Szkoła Podstawowa Nr 2 w Dęblinie zwana w dalszej treści protokołu „szkołą” jest placówką oświatową prowadzoną przez Gminę Miasto Dęblin. Dyrektorem Szkoły jest p.

W aktach osobowych Dyrektora znajduje się pełnomocnictwo do jednoosobowego działania wydane przez Burmistrza Miasta Dęblin na podstawie przepisów art. 47 ust. 1 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r. poz. 902 z późn.zm.).

II. Wykonanie planu finansowego.

Rok 2015.

Wg danych zawartych w sprawozdaniu jednostkowym Rb-28 S miesięczne/roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki Szkoły Podstawowej Nr 2 w Dęblinie, sporządzonym za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2015 r. wynika, że wydatki wykonane jednostki stanowiły kwotę 2.202.455,70 zł.

Kontrolą objęto sposób wydatkowania dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów własnych. Na podstawie danych ze sprawozdania Rb-34S półroczne/roczne sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku

do przepisów art. 38 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2016 poz. 902). Wyplata odpraw w wysokościach odpowiednio **10.620 zł i 10.500 zł** została dokonana na podstawie list płac nr 50 z czerwca i nr 35 z kwietnia 2015 r.. zatwierdzonych do wypłaty i sprawdzonych pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym przez upoważnione osoby.

W 2015 r. wykonano remonty dachu sali gimnastycznej, remont wentylatorów dachowych kuchennych, remont i malowaniem korytarza na II piętrze, wymianę drzwi wewnętrznych i malowanie sali gimnastycznej.

Kontrolą objęto prawidłowość dokonania wydatków związanych z wymianą drzwi wewnętrznych sztuk 17. Stwierdzono, że wykonawca został wybrany na podstawie rozeznania rynku, z dwóch ofert, potwierdzonego notatką zaakceptowaną przez kierownika jednostki. Wykonawca wystawił faktury VAT na łączną kwotę **49.310 zł**, która została zapłacona terminowo.

W jednostce obowiązują regulacje dotyczące zapewnienia bezpieczeństwa danych osobowych wynikające z Zarządzenia Nr 15/2013/2014 z 11 lutego 2014 r. wprowadzono politykę bezpieczeństwa ochrony danych osobowych – załącznik nr 1 i instrukcję zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych – załącznik nr 2. Postanowiono że Dyrektor jest administratorem danych osobowych (ADO), a jego zastępca administratorem bezpieczeństwa informacji (ABI). Nauczyciele i inni pracownicy zapoznali się z regulacjami i zostali indywidualnie upoważnieni do przetwarzania danych osobowych. Stwierdzono, że dyrektor nie ma obecnie zastępcy z uwagi na liczbę oddziałów, więc ustalenia wskazanego zarządzenia nie są aktualne i dostosowane do struktury jednostki.

III. Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, które zostały przekazane Burmistrzowi Miasta Dęblin.

Kontrolujący: Jacek Kęcik

