

PROTOKÓŁ KONTROLI
BADANIE PONIESIONYCH WYDATKÓW W OPARCIU O KWOTĘ WYDATKÓW USTALONĄ W
ROZCZNYM PLANIE FINANSOWYM JEDNOSTKI
sporządzony w dniu 15 czerwca 2015 roku

1. **Temat kontroli:** Badanie poniesionych wydatków w oparciu o kwotę wydatków ustaloną w rocznym planie finansowym jednostki
2. **Stanowisko pracy poddane kontroli:** wszystkie stanowiska pracy
3. **Okres objęty kontrolą:** od 01.01.2015 r. do 31.05.2015 r.
4. **Okres trwania kontroli:** 01.06.2015 r. – 08.06.2015 r.
5. **Dane przeprowadzającego kontrolę:**
 - koordynator kontroli zarządczej – Konrad Kogut – podinspektor ds. egzekucji niepodatkowych należności budżetowych oraz ewidencji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i materiałów.
6. **Dane kontrolowanego:** wszyscy pracownicy Urzędu Gminy w Nędzy
7. **Dane osób udzielających dodatkowych wyjaśnień:** -
8. **Wynik kontroli:** pozytywny.
9. **Zalecenia pokontrolne:** -
10. **W wyniku kontroli ustalono, co następuje:**

Przeprowadzający kontrolę dokonał wybiórczej weryfikacji poniesionych wydatków w oparciu o kwotę wydatku ustaloną w rocznym planie finansowym jednostki – art. 11 ustawy z dnia 17.12.2004 r. (Dz.U.2013.168 j. t.) o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych. Weryfikacja polegała na sprawdzeniu, czy merytorycy nie naruszyli dyscypliny finansów publicznych zgodnie z art. 11 w/w ustawą. Przeprowadzający kontrolę zwrócił się do osoby ds. księgowości budżetowej o informację na temat zgodności zaciągniętych zobowiązań z planem finansowym:

1. Faktura Nr 03/310/2015 z 04.03.2015 wystawiona przez Przedsiębiorstwo Komunalne spółka z o.o. z siedzibą w Nędzy przy ul. Nad Suminą opiewająca na kwotę 216,21 zł- faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 06.03.2015, zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 70005 § 4300 –zaciągnięte zobowiązanie na dzień 4.03.2015 przy planie 50.000,00 zł oraz zaangażowaniu 26.653,60 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
2. Faktura Nr 2095/2015 z 17.02.2015 wystawiona przez firmę Ofistar s.j. Starzyński Andrzej, Starzyńska Katarzyna z siedzibą w Raciborzu przy ul. Mariańskiej 134 opiewająca na kwotę 149,76 zł- faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 23.02.2015, zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 75023 § 4210 – zaciągnięte zobowiązanie na dzień 17.02.2015 przy planie 181.970,00 zł oraz zaangażowaniu 22.844,46 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
3. Faktura Nr 340/15/RFA z 08.04.2015 wystawiona przez firmę RaciborskieMedia.pl Ireneusz Burek z siedzibą w Raciborzu przy ul. Klasztornej 12 opiewająca na kwotę 110,70 zł- faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 14.04.2015, zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 75023 § 4300 – zaciągnięte zobowiązanie na dzień 08.04.2015

przy planie 174.683,00 zł oraz zaangażowaniu 162.459,99 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.

4. Faktura Nr 19/03/S z 31.03.2015 wystawiona przez Rolniczą Spółdzielnię Produkcyjną z siedzibą w Rybniku przy ul. Majątkowej 42 opiewająca na kwotę 2.686,32 zł- faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 09.04.2015, zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 90013 § 4300 – zaciągnięte zobowiązanie na podstawie umowy Nr 1/2015 zaangażowanej w dniu 20.01.2015 w kwocie 33.404,34 przy planie 35.000,00 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
5. Faktura Nr KAT/0016/01/15/FVS z 15.01.2015 wystawiona przez Oddział Wojewódzki Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP województwa śląskiego z siedzibą w Katowicach przy ul. Dąbrowskiego 8 opiewająca na kwotę 2.259,52 zł- faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 20.01.2015, zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 75412 § 4210 – zaciągnięte zobowiązanie na dzień 15.01.2015 przy planie 42.300,00 zł oraz wykonaniu 3.056,82 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
6. Faktura Nr 1515013638 z 30.01.2015 wystawiona przez firmę Wolters Kluwer S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Przyokopowej 33 opiewająca na kwotę 10.081,08 zł- faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 10.02.2015, zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 75022 § 4210- zaciągnięte zobowiązanie na podstawie zamówienia zaangażowanego dnia 27.01.2015 r. w kwocie 10.086,00 przy planie 10.990,00 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
7. Faktura Nr 19/PP/2015 z 31.01.2015 wystawiona przez Przedsiębiorstwo komunikacji Samochodowej w Raciborzu sp. z o.o. z siedzibą w Raciborzu przy ul. Środkowej 5 opiewająca na kwotę 999,99 zł- faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 11.02.2015, zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 80113 § 4300 – zaciągnięte zobowiązanie na podstawie umowy zaangażowanej na poczet wydatków budżetowych przyszłych lat dnia 30.07.2014 w kwocie 89 748,00. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
8. Faktura Nr 000776-2015-821 z 29.01.2015 wystawiona przez Partnerską stację BP Markowice 821 z siedzibą w Raciborzu przy ul. Odrodzenia 2A opiewająca na kwotę 355,04 zł- faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 2.02.2015, zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 80195 § 4210– zaciągnięte zobowiązanie na podstawie udzielonej zaliczki dla pracownika dnia 29.01.2015 przy planie 26.000,00 zł oraz wykonaniu 1.075,05 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
9. Faktura Nr 267/2015 z 08.04.2015 wystawiona przez firmę SYSTEM Iwona Łupij z siedzibą w Warszawie przy ul. Ratuszowej 11 opiewająca na kwotę 252,15 zł- faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 13.04.2015, zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 75023 § 4210 oraz § 4300— zaciągnięte zobowiązanie na dzień 08.04.2015 przy planie na § 4210 173.970,00 zł oraz zaangażowaniu 60.482,66 oraz na § 4300 plan 174.683,00 oraz zaangażowaniu 162.459,99 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
10. Pismo z dnia 30.03.2015 o Nr BR 3051.12.2015 sporządzone przez Panią Michalinę Pielczyk zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 75702 § 8110- zaangażowanie zostało dokonane na podstawie umowy zawartej z ING na bankową obsługę budżetu Gminy Nędza z dnia 8.03.2013 mieszczącej się w limicie zobowiązań określonym w WPF. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.

11. Faktura Nr 148/MAG/2015 wystawiona przez firmę Drukarnie BATEREX Jan i Kazimierz Kwaśniewicz s.j. z siedzibą w Raciborzu przy ul. Zakładowa 2 opiewająca na kwotę 800,00 zł- faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 30.03.2015, zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 75095 § 4300- zaciągnięte zobowiązanie na podstawie umowy zaangażowanej dnia 31.01.2015w kwocie 9.600,00 przy planie 25.210,00 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
12. Faktura Nr 4/03/2015 z dnia 20.03.2015 wystawiona przez Panią Skibińską Marzenę z siedzibą w Raciborzu ul. Zamoyskiego 13/1 opiewająca na kwotę 249,00 faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 24.03.2015 zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 70005 § 4390- zaciągnięte zobowiązanie na dzień 20.03.2015 przy planie 10.800,00zł oraz zaangażowaniu 1.219,10 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
13. Pismo z dnia 13.04.2015 sporządzone przez Panią Dorotę Kuźnik opiewające na kwotę 3,02 zł zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 75023 § 4430 – zaciągnięte zobowiązanie na dzień 13.04.2015 przy planie 26.950,00 oraz zaangażowaniu 22.772,58 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
14. Faktura Nr 9/03/2015 z 4.03.2015 wystawiona przez Park Leśny Z.U. mgr inż. Witosław Grygierczyk z siedzibą w Gliwicach przy ul. Ustroń 3 opiewająca na kwotę 615,00 zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 90004 § 4390- zaciągnięte zobowiązanie na dzień 4.03.2015 przy planie 2.000,00 zł oraz zaangażowaniu 0 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
15. Faktura Nr FAS/164/2015/N z 01.04.2015 wystawiona przez Autoryzowany Dealer Firmy Husqvarna PHU Re- Wi Wiesław Żółtański opiewająca na kwotę 146,00 zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 75023 § 4210 oraz § 4300- zaciągnięte zobowiązanie na dzień 1.04.2015 przy planie na § 4210 173.970,00 zł , zaangażowaniu 59.543,12 zł oraz na § 4300 plan 174.683,00zł, zaangażowanie 162.399,99 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
16. Faktura Nr 19/3/2015 z 19.03.2015 wystawiona przez firmę Rewucki z siedzibą w Łodzi przy ul. Piotrkowskiej 189A/4 opiewająca na kwotę 103,32 zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 90002 § 4300 - zaciągnięte zobowiązanie na podstawie umowy zaangażowanej dnia 8.01.2015 w kwocie 1.239,84 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
17. Polecenie księgowania za kwiecień sporządzony przez Panią Elżbietę Dziedzioch opiewający na kwotę 2.716,45 zł zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 85215 § 3110- zaangażowano na podstawie przypisów poszczególnych decyzji przy planie 37.990,00 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
18. Faktura Nr 03/489/2015 z 03.04.2015 wystawiona przez Przedsiębiorstwo Komunalne sp. z o.o. z siedzibą w Nędzy przy ul. Nad Suminą 2 opiewająca na kwotę 645,75- faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 17.04.2015 zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 60016 § 4300 - zaciągnięte zobowiązanie na dzień 03.04.2015 przy planie

88.500,00 zł oraz zaangażowaniu 73.133,35zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.

19. Faktura o NR 512134690315 wystawiona przez T- mobile S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Marynarskiej 12 opiewająca na kwotę 1.058,00- faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 26.03.2015 zgodnie z opisem osób merytorycznie odpowiedzialnych odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 75023 § 4360, 75412§ 4360,75414§ 4360- - zaciągnięte zobowiązanie na dzień 13.03.2015 przy planie na rozdziale 75023 § 4360 43.500,00 zł oraz zaangażowaniu 7.585,51 zł, na rozdziale 75412 § 4360 plan- 5.100,00 zł zaangażowanie 1.762,78 zł oraz na rozdziale 75414 § 4360 plan 500,00 zł oraz zaangażowaniu 24,60 zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
20. Faktura o Nr 113/M/15 z 16.01.2015 wystawiona przez Kwartet z siedzibą w Olsztynie przy ul. Towarowej 3 opiewająca na kwotę 645,00zł - faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 20.01.2015 zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 75023 § 4300- zaciągnięte zobowiązanie na dzień 16.01.2015 przy planie 143.683,00 zł oraz zaangażowaniu 64.387,58zł. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.
21. Faktura Nr F 85/2/2015 z 28.02.2015 wystawiona przez Centrum Zdrowia sp. z o.o. z siedzibą w Raciborzu przy ul. Klasztornej 10 opiewająca na kwotę 90,00- faktura wpłynęła do Referatu Finansowego w dniu 12.03.2015 zgodnie z opisem osoby merytorycznie odpowiedzialnej odpowiednim rozdziałem dla tego zobowiązania jest rozdział 75023 § 4280- zobowiązanie zaciągnięte na podstawie zawartej umowy 10.04.2014. Wydatku dokonano zgodnie z rocznym planem finansowym jednostki.

Niniejszy protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla strony kontrolującej i kontrolowanej.

WOJTYMINY
Aneta Iskoła
.....
(data i podpis – strona kontrolowana)¹

.....
(data i podpis – strona kontrolująca)
WOJTYMINY
Aneta Iskoła
.....
(data i podpis kierownika jednostki)

¹ Kontrolowany pracownik może odmówić podpisania protokołu, składając pisemne wyjaśnienie przyczyn odmowy. Odmowa podpisania protokołu przez kontrolowanego pracownika nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez osoby kontrolujące i nie wstrzymuje toku dalszych czynności kontrolnych. Informację o odmowie podpisania i jej przyczynach zamieszcza się w protokole.