

Kopie

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 10
ul. Świerkłańska 72
14-268 Jastrzębie
tel. 471-49-69
REGON: 272000963
PP.10-0911-1/2009

Jastrzębie Zdrój, 02.10.2009

Urząd Miasta
Wydział Kontroli
i Audytu Wewnętrznego
Jastrzębie Zdrój

Dyrektor Publicznego Przedszkola Nr 10 w Jastrzębiu Zdroju
przedkłada dokumenty wymagane do kontroli 5 % w Publicznym Przedszkolu Nr 10.

DYREKTOR
PUBLICZNEGO PRZEDSZKOLA
E. Polnik
mgr Elżbieta Polnik

za zgodności z oryginałem

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 10
ul. Świerkłańska 72
14-268 Jastrzębie
tel. 471-49-69
REGON: 272000963

DYREKTOR
PUBLICZNEGO PRZEDSZKOLA
E. Polnik
mgr Elżbieta Polnik

W P L Y N Ę Ł O	
Kancelaria Ogólna	
07 PAZ. 2009	
liczba załączników	
podpis	

Nazwa jednostki kontrolowanej: *Publiczne Przedszkole Nr 10 w Jastrzębiu Zdroju*

Data wypełnienia ankiety: 29.09.2009r.

Temat kontroli: Kontrola w zakresie 5% wydatków w roku 2009 zgodnie z art. 46 ust. 2 i 187 ust. 3 ustawy z dnia 30.06.2005r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2005r. Nr 249 poz. 2104 z późn.zm.) oraz Zarządzeniem Prezydenta Miasta Nr Or 0151-366/2006 z dnia 11.08.2006r.

Imię i Nazwisko Głównego Księgowego: Katarzyna Galecka

Elżbieta Polnik

.....
Imię i Nazwisko osoby wypełniającej ankietę

.....
Podpis odpowiadającego

Lp.	Treść pytania	Tak	Nie	Uwagi
PYTANIA KONTROLNE				
Zakres kontroli: OGÓLNE ZASADY FUNKCJONOWANIA PLACÓWKI - w zakresie ZFŚS oraz składek ZUS.				
1	Czy jednostka posiada aktualny regulamin organizacyjny?	X		25.08.2006r. Zarządzenie Nr 10/2006 w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego Publicznego Przedszkola Nr 10
2	Czy jednostka posiada aktualny Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych ? Czy zapoznano pracowników z ww. Regulaminem i w jaki sposób?	X		19.03.2008r. Zarządzenie Nr 5/2008 w sprawie regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, w załączeniu uwierzytelniona kopia potwierdzenia zapoznania się pracowników PP10
3	Czy zasady i warunki korzystania z usług i świadczeń oraz zasady przeznaczenia środków Funduszu na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej określono w regulaminie gospodarowania środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych?	X		
4	Czy jeżeli działa zakładowa organizacja związkowa uzgodniono z nią regulamin Funduszu, a w przypadku, gdy nie działa organizacja związkowa czy treść tego regulaminu uzgodniono z pracownikiem wybranym przez załogę?	X		19.03.2008r. Zarządzenie Nr 5/2008 w sprawie regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, w załączeniu uwierzytelniona kopia potwierdzenia zapoznania się pracowników PP10
5	Czy Dyrektor/Kierownik placówki powierzył na piśmie obowiązki i odpowiedzialność w zakresie prowadzenia rachunkowości gł. księgowemu? (art. 45 ust.1 ustawy o finansach publicznych)	X		W załączeniu uwierzytelniona kopia powierzenia obowiązków

6	Czy Główny Księgowy spełnia wymogi określone w art. 45 ust. 2 ustawy o finansach publicznych w zakresie:	X		
	1) obywatelstwo polskie,	X		
	2) niekaralność,	X		
	3) odpowiednie wykształcenie,	X		
	4) staż pracy	X		
7	Czy główny księgowy dokonuje kontroli wstępnej: zgodności, kompletności oraz rzetelności dokumentów zgodnie z art. 45 ust.1 ustawy o finansach publicznych?	X		
8	Czy zadania określone dla pionu finansowego (związane z gospodarowaniem środkami ZFSS) mają odzwierciedlenie w zakresach obowiązków i odpowiedzialności pracowników?	X		Przekazano uwierzytelnioną kopię
9	Czy osoby przetwarzające dane osobowe osób uprawnionych do korzystania z funduszu, posiadają upoważnienie do przetwarzania danych wydane przez kierownika jednostki wraz z zobowiązaniem do zachowania tajemnicy służbowej?	X		
10	Czy istnieją procedury określające obieg dokumentów finansowo-księgowych dla dokumentów dotyczących wypłat środków ZFSS?	X		Zarządzenie Nr 4/2008 dyrektora PP Nr 10 w sprawie instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo - księgowych w MZOSiP w Jastrzębiu Zdroju oraz jednostkach organizacyjnych w Jastrzębiu Zdroju obsługiwanych przez MZOSiP
II.	Zakres kontroli: WYDATKI ZFSS oraz składek ZUS			
1	Czy Rb-28 miesięczne/roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego podpisywane są przez kierownika i sporządzającego?	X		
2	Czy wydatki (odpisy) ZFSS roku 2009 wykazane w Rb 28 są zgodne z ewidencją księgową?	X		

3	Czy otworzony został odrębny rachunek bankowy, na którym gromadzone są środki Funduszu?	X		
4	Czy do dnia 31 maja danego roku kalendarzowego przekazano na rachunek bankowy Funduszu 75 % równowartości dokonanych odpisów, a do dnia 31 października przekazano pozostałą część?	X		Jeżeli wypełniacie Państwo ankietę <u>po</u> tych terminach 2009r. proszę o odpowiedź zgodną z tymi terminami <u>roku 2009</u> . Jeżeli wypełniacie Państwo ankietę <u>przed</u> tymi terminami proszę o odpowiedź zgodną z tymi terminami <u>roku 2008</u> .
5	Czy prawidłowo ustalono wysokość odpisu podstawowego na każdego zatrudnionego pracownika?	X		j.w.
6	Czy prawidłowo ustalono przeciętną liczbę zatrudnionych pracowników?	X		j.w.
7	Czy w sytuacji, gdy z innym pracodawcą prowadzona jest wspólna działalność socjalna, warunki tej działalności określono w umowie?	X		Umowa o wspólnej działalności socjalnej zawarta w dniu 31.08.2009r.
8	Czy środki funduszu zostały powiększone o określone dochody, np. darowizny, odsetki, wpływy z oprocentowania pożyczek udzielonych na cele mieszkaniowe?	X		Wpływy z oprocentowania pożyczek udzielonych na cele mieszkaniowe
9	Czy przyznawane ulgowe usługi i świadczenia oraz wysokości dopłat z Funduszu uzależnione zostały od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osób uprawnionych do korzystania z Funduszu?	X		
10	Czy świadczenia urlopowe wypłacane są w prawidłowej wysokości?	X		
11	Czy świadczenia urlopowe wypłacane są najpóźniej w ostatnim dniu poprzedzającym rozpoczęcie przez pracownika urlopu wypoczynkowego?			Nie dotyczy
12	Czy niewykorzystane w danym roku kalendarzowym środki Funduszu przekazane zostają na rok następny?	X		

WYKAZ WYDATKÓW NA PARAGRAFACH ZA ROK 2009

Publiczne Przedszkole Nr 10

Paragraf §	miesiąc	Plan Rb 28	Wykonane wydatki wg RB 28 na koniec miesiąca	Pozostało do wykonania	Wykonanie wydatku wg karty analitycznej konta 130 (na ostatni dzień miesiąca)
4440	lipiec	15 295,00	11 472,00	3 823,00	11 472,00
	sierpień	15 295,00	11 472,00	3 823,00	11 472,00
	wrzesień	15 295,00	15 295,00	-	15 295,00
4010	lipiec	236 073,00	144 461,67	91 611,33	144 461,67
	sierpień	236 073,00	166 561,32	69 511,68	166 561,32
4110	lipiec	39 109,00	23 714,42	15 394,58	23 714,42
	sierpień	39 109,00	27 195,18	11 913,82	27 195,18
4120	lipiec	6 198,00	3 420,91	2 777,09	3 420,91
	sierpień	6 198,00	3 838,19	2 359,81	3 838,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Galecka

DYREKTOR
PUBLICZNEGO PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Polnik