

F-III-431.11.2018

Rzeszów, 2018-10-22

PROTOKÓŁ OGŁĘDZIN

W związku z prowadzoną u Prezydenta Miasta Rzeszowa (Urząd Miasta Rzeszowa, Rynek 1, 35-064 Rzeszów) kontrolą problemową której przedmiotem jest „Prawidłowość i terminowość pobierania dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa oraz prawidłowość wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami w 2017 r.” na podstawie art. 32 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) i § 34 zarządzenia Nr 1/14 Wojewody Podkarpackiego z dnia 2 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu prowadzenia kontroli,

Robert Śmieszek – główny specjalista

działając w obecności Pani Marii Bardziej – głównego księgowego

dokonał w dniu 22.10.2018 r.

ogłędzin dokumentów księgowych – faktur/rachunków za 2017 r., dokumentujące poniesione wydatki przez Zespół Szkół Sportowych w Rzeszowie, w klasyfikacji budżetowej: dział 801 – *Oświata i wychowanie* - rozdziału 80101 – *Szkoły podstawowe* , – rozdział 4240 *Zakup środków dydaktycznych i książek tj.:*

Lp	F-k	Z dnia	Kwota brutto	Kwota brutto zapłacona z dotacji w kontrolowanym rozdziale	Nr wyciągu bankowego	Data zapłaty	Uwagi
1	5030554852	23.08.2017	20 884,00	20 884,00	176/2017	20.10.2017	
			20 884,00	20 884,00			

w wyniku których ustalono, co następuje:

- zawierały niezbędne elementy wymienione w art. 21 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r., poz. 2342 z późn. zm.),
- zawierały prawidłową klasyfikację budżetową poniesionych wydatków, stosownie do przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie

szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r., poz.1053 z późn. zm.),

- zostały prawidłowo zadekretowane (odpowiednio konto zespołu 4 w korespondencji z kontem zespołu 2), tj. zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r., poz. 760 z późn. zm.),
- zawierały adnotację dotyczącą stosowania procedur zamówień publicznych lub o przesłankach skutkujących brakiem stosowania ustawy, o których mowa w art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1579 z późn. zm.),
- zawierały pieczętki wpływu dokumentu do jednostki stosownie do przepisów rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz. U. Nr 14, poz.67),
- posiadały adnotację o dokonaniu wydatku lub jego części z dotacji budżetu państwa,
- zatwierdzone były do zapłaty przez Kierownika jednostki i Głównego księgowego,
- zapłata za faktury była terminowa.

Oględziny przeprowadzono w Urzędzie Miasta Rzeszowa, Rynek 1, 35-064 Rzeszów.

DYREKTOR
Zespołu Szkół Sportowych
w Rzeszowie

mgr Wojciech Wilk

.....
(podpis kierownika jednostki kontrolowanej
lub osoby upoważnionej, uczestniczącej w oględzinach)

Robert Smul

.....
(podpis kontrolera)

Zespół Szkół Sportowych

35-045 Rzeszów, ul.Hetmańska 38

tel. 17 748 20 94, 17 748 21 00