

**Protokół z posiedzenia  
Komisji Rewizyjnej  
odbytego 6 maja 2011r.**

Przewodniczący Komisji, p. Rajchelt, otworzył posiedzenie o godzinie 9:10 mówiąc, że podczas spotkania kontynuować będą **kontrolę dokumentów ZS w Kleszczewie i Tulcach oraz rozpoczną kontrolę wydatków GOKiS.**

W posiedzeniu udział wzięło 3 z 5 członków komisji oraz p. Mirosława Nowak, Skarbnik Gminy, p. Aleksandra Nowicka – główna księgowa ZS w Kleszczewie i Tulcach i p. Grażyna Frąckowiak, główna księgowa GOKiS.

- Pani Skarbnik przedłożyła komisji do zapoznania się sprawozdania finansowe za 2010r.:
  1. jednostek budżetowych (w tym Urzędu Gminy, Zespołów Szkół w Kleszczewie i Tulcach, OPS),
  2. zakładu budżetowego,
  3. bilans skonsolidowany – wszystkie bilanse łącznie, jednostek budżetowych, Zakładu Komunalnego, GOKiSu wraz z bilansem wykonania budżetu. Wyłącza się wzajemne rozliczenia między jednostkami. Poprosiła członków komisji o zapoznanie się z materiałami przed kolejnym posiedzeniem Komisji Rewizyjnej.
- Pani Skarbnik powiedziała, że Regionalna Izba Obrachunkowa w swej opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2010r. nie wydała opinii o przekazanej do Izby informacji z wykonania planu finansowego GOKiS. Zgodnie z ustawą o rachunkowości sprawozdanie finansowe GOKiS musi być przyjęte przez Radę Gmini do 30 czerwca następnego roku.

KONTROLA WYDATKÓW ZESPOŁÓW SZKÓŁ:

- Odnosząc się do wątpliwości pana Świątczaka, na wstępie p. Nowicka powiedziała, że według prawa rachunkowości, art.21, nie jest wymagany podpis na fakturze, gdy

wynika to z odrębnych przepisów: dyrektywa Unii Europejskiej z 11.02.2006 roku zwalnia z obowiązku podpisywania faktur.

Radni dostali wydruki analityczne, których zapisy sprawdzali wrywkowo zadając szczegółowe pytania. Przeliczali poszczególne pozycje. Radny Urbaniak zauważył, że wiele faktur, w tym m.in. z Selgrosu, nie posiada podpisu wg dyrektywy unijnej.

Radny Urbaniak wraz z radnym Lammelem sprawdzali wydruki analityczne wydatków na zakupy ZS w Tulcach, radny Rajchelt kontrolował wydruki analityczne wydatków na usługi ZS w Kleszczewie.

- Przeprowadzono szczegółową kontrolę wybranych raportów kasowych i wyciągów bankowych ZS w Tulcach za miesiące czerwiec i wrzesień 2010r.

Nie stwierdzono uchybień. Wydatki były uzasadnione.

- Przeprowadzono szczegółową kontrolę wybranych raportów kasowych i wyciągów bankowych ZS w Kleszczewie za miesiące listopad i grudzień.

Między innymi skontrolowano:

1. wyciąg bankowy nr 376, a w nim fakturę 86/2010 za usługi inspektora bhp i ppoż. - zgodne z analitycznym zestawieniem wydatków. Nie stwierdzono uchybień.
2. raport kasowy 59/10, fakturę 5/11/2010 za sędziowanie turnieju półfinałowego, delegację p. Sobczyńskiego 234/10 na wyjazd na studia podyplomowe w ramach doksztalcania nauczycieli.

Nie stwierdzono uchybień. Wydatki były uzasadnione.

#### KONTROLA WYDATKÓW GMINNEGO OŚRODKA KULTURY:

Pani Frąckowiak przedstawiła rachunek zysków i strat oraz bilans GOKiSu za rok 2010. Omówiła szczegółowo poszczególne pozycje. Komisja poprosiła o przedłożenie następujących dokumentów:

- umowy z Krzysztofem Krawczykiem wraz z zespołem występującym podczas obchodów Dni Kleszczewa;
- dokumentacji dotyczącej zużycia materiałów i energii za miesiące styczeń i luty 2010 – m.in. faktury za Internet, telefon, faktury dotyczące gazety Samorząd.
- dokumentacji dotyczącej dotacji na budowę placów zabaw.

Skontrolowano główne pozycje z rachunku zysków i strat – usługi, część wynagrodzeń, zakup energii, wynajem obiektów GOKiS. Na zadawane pytania komisja otrzymała wyczerpujące odpowiedzi.

W wyniku kontroli Komisja Rewizyjna nie stwierdziła uchybień.

O godzinie 12:50 Przewodniczący Komisji zamknął obrady.

Komisja Rewizyjna w składzie:

Przewodniczący:	Jan Rajchelt
Wiceprzewodniczący:	Sławomir Urbaniak
Członek Komisji:	Tadeusz Lammel