

Rzeszów, 25 sierpnia 2014 r.

INFORMACJA POKONTROLNA	
Jednostka kontrolowana ( <i>nazwa, adres</i> )	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 3 ul. Wyspiańskiego 16a 35-111 Rzeszów
Imię i nazwisko kierownika kontrolowanej jednostki	Pan Tomasz Pajęcki - Dyrektor
Znak sprawy	BK.1711.11.2014
Data i nr upoważnienia do przeprowadzenia kontroli	14.04.2014 r., ORA-O.0052.2.44.2014
Termin przeprowadzenia kontroli	Od 16.04.2014 r. do 27.05.2014 r.
Przedmiotowy zakres kontroli ( <i>faktycznie zrealizowany</i> )	Kontrola kompleksowa funkcjonowania jednostki; w szczególności w zakresie prawidłowości podejmowania i realizacji zobowiązań oraz zgodności rocznych sprawozdań finansowych i budżetowych z ewidencją księgową 2013 roku.
Okres objęty kontrolą	2013 r.
Rodzaj dokumentu pokontrolnego	Protokół kontroli z dnia 28 maja 2014 r..
Wyniki czynności kontrolnych	Stwierdzono uchybienia polegające na: - w 2002 r. zawarto umowę z dostawcą (RGK Sp. z o.o.), który nie został wybrany w trybie określonym w przepisach o zamówieniach publicznych na czas nie oznaczony, - w 2002 r. zawarto umowę usługi na czas nie oznaczony, - do ksiąg rachunkowych 2013 r. zaksięgowano dowód księgowy po terminie sporządzenia sprawozdania budżetowego, niezgodnie z paragrafem 4 pkt 9 Zarządzenia Dyrektora nr 14/2010/2011 z dnia 16.12.2010 r., - nie dokonano na koniec roku 2013 korekty odpisów na ZFŚS na kwotę 30,34zł,
Wnioski i zalecenia pokontrolne w sprawie stwierdzonych nieprawidłowości / uchybień*	W dniu 25.08.2014 r. Dyrektor ZSO NR 3 zawarł umowę kompleksową dostarczania ciepła Nr 122025. Dyrektor ZSO Nr 3 wprowadził zmiany do polityki rachunkowości Aneksem nr 4 z dnia 12.03.2014r.. W dniu 7.02.2014 r. dokonano ponownego przeliczenia odpisu za 2013 r. na fundusz socjalny.
Uwagi	Brak
<i>Akta kontroli podlegają udostępnieniu innym osobom lub instytucjom w trybie przepisów ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. Nr 112, poz. 1198 z późn. zm.) oraz Zarządzenia Nr 102/2011 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 6 grudnia 2011 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji publikacji i aktualizacji danych w Biuletynie Informacji Publicznej Miasta Rzeszowa oraz udostępniania informacji publicznej na wniosek</i>	

Kontrolujący

.....  
Danuta Żmuda

Zatwierdzający do publikacji

.....  
Stanisław Długosz