

BK.1711.25.2015	Rzeszów, 10.12.2015r.
PROTOKÓŁ KONTROLI	
Jednostka kontrolowana (nazwa, adres)	Szkoła Podstawowa nr 1 w Rzeszowie 35-069 Rzeszów ul. Bernardyńska 4
Termin przeprowadzenia kontroli	19.11.2015- 09.12.2015
Imię i nazwisko przeprowadzającego kontrolę oraz stanowisko służbowe	Janusz Januchowski Inspektor w Biurze Kontrolno-Rewizyjnym
Data i nr upoważnienia do przeprowadzenia kontroli	16.11.2015r. Nr ORA-0.0052.2.280.2015
Przedmiot kontroli	Kontrola gospodarki finansowej jednostki za 2015 rok w zakresie: - dochodów i wydatków budżetowych ze szczególnym uwzględnieniem zawierania i realizacji umów
Okres objęty kontrolą	01.01.2015 – 30.06.2015 rok
Imię i nazwisko kierownika kontrolowanej jednostki – stanowisko służbowe	Teresa Kunecka - dyrektor
Wyjaśnień w czasie kontroli udzielali oraz dokumenty udostępniali	Beata Janik – główna księgowa

I. Ustalenia Ogólne /podstawa prawna funkcjonowania jednostki/

Placówka zatrudnia na dzień 30.06.2015r. :

nauczycieli pełnozatrudnionych 27 osób

nauczycieli niepełnozatrudnionych 5 osób

pracowników administracyjnych 4 osoby

pracowników obsługi 13 osób

Ogółem Szkoła Podstawowa Nr 1 zatrudnia 49 osób.

Do szkoły uczęszczało na dzień 30.06.2015r. 273 uczniów.

Podczas kontroli stwierdzono, że zatrudnieni pracownicy posiadają aktualne „Teczki osobowe” określające kwalifikacje odpowiednie do zajmowanego stanowiska, staż pracy, zasady wynagradzania oraz zakresy czynności. Wszyscy pracownicy mają aktualne zaświadczenia o stanie zdrowia oraz zaświadczenia o odbytych szkoleniach BHP.

II. Obowiązujące w Szkole Podstawowej Nr 1 w Rzeszowie procedury polityki rachunkowości wprowadzone Zarządzeniem Dyrektora placówki Nr 12/2010/2011 z dnia 03.01.2011r.

- Zasady ogólne
- Określenie roku obrotowego i okresów sprawozdań
- Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych
- Zasady prowadzenia ksiąg pomocniczych
- Zasady ewidencji i rozliczania kosztów

- Metody wyceny aktywów i pasywów
- Inwentaryzowanie składników majątkowych
- Ustalanie wyniku finansowego
- Zasady prowadzenia ewidencji druków ścisłego zarachowania
- Zakładowy plant kont
- Opis systemu komputerowego
- Określenie systemu ochrony danych i ich zbiorów w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów
- Zasady przechowywania i archiwizacji dokumentów
- Zabezpieczenie mienia

III. Gospodarka finansowa

Obsługę bankową finansów Szkole Podstawowej Nr 1 w Rzeszowie prowadzi Bank Pekao BP. w Warszawie I Oddział w Rzeszowie ul. 3 Maja 23 zgodnie z umową z dnia 05.12.2015r.

Na podstawie karty wzorów podpisów ustalono, że do dysponowania rachunkiem bankowym i do podpisywania czeków są upoważnieni :

1. Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 1 w Rzeszowie – Teresa Kunecka
 2. Z-ca Dyrektora – Małgorzata Drozd – Uljasz
 3. Główna księgowa – Beata Janik
 4. Księgowa – Anna Łobaza
 5. Sekretarz szkoły – Małgorzata Cieśla
- dwuosobowo w konfiguracji 1 z 3 lub 4 lub 5, 2 z 3 lub 4 lub 5.

Jednostka kontrolowana posiada trzy rachunki bankowe:

- 1) Bieżący - Budżet – nr **70102043910000640201448356**
- 2) Pomocniczy - Wydzielony rachunek dochodów własnych – nr **80102043910000600201448372**
- 3) Pomocniczy – ZFSS – nr **75102043910000620201448364**

Księgi rachunkowe w Szkole Podstawowej Nr 1 prowadzone są na V-Edukacja Resman. Podstawą gospodarki finansowej placówki jest roczny plan działalności zatwierdzony przez Dyrektora placówki.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Regulamin funduszu został zatwierdzony przez Dyrektora szkoły w dniu 01.03.2013r. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych Szkoła Podstawowa Nr 1 w Rzeszowie na 30.06.2015r przedstawia się następująco:

Dochody:

Saldo z 02.01.2015r. – 3.381,91 zł
 Wpływy do 30.06.2015. – 94.916,00 zł
 Spłaty pożyczek mieszkaniowych – 8.940,00 zł
 Odsetki - 106,57 zł

Razem: 107.344,48 zł

Wydatki w roku 2015 (wykonane do 30.06.2015r.):

- Świadczenie urlopowe nauczycieli (netto) – 24.970,26 zł
- Pożyczki mieszkaniowe – 12.000,00 zł

- Zapomogi zdrowotne i losowe :
 - a) nauczyciele – 533,00 zł
 - b) administracja i obsługa - 410,00 zł
 - c) emeryci i renciści - 0 zł
- Pomoc rzeczowa i finansowa:
 - a) nauczyciele - 25408,00 zł
 - b) administracja i obsługa - 15.121,00 zł
 - c) emeryci i renciści - 15.050,00 zł
- Wypoczynek zorganizowany i turystyczny:
 - a) nauczyciele - 0 zł
 - b) administracja i obsługa - 0 zł
 - c) emeryci i renciści (wypoczynek turystyczny) – 0 zł
- Działalność kulturalna - 0 zł
- Dopłata do przedszkoli i żłobków - 0 zł
- Podatek na 30.06.2015r. – 207,- zł

Razem: 93.699,26 zł

Ogółem pozostało – stan środków na koncie na dzień 30.06.2015r. – 13.645,22 zł

Przychody i koszty działalności Szkoły Podstawowej Nr 1 na dzień 30.06. 2015r.

Przychody	Kwota (zł)
Przychody na działalność podstawową	1.369.112,-
Doskonalenie nauczycieli	1.000,-
ZFŚS dla emerytów i pozostała działalność	94.916,-
Żywnienie	68.803,32
Przeciwdziałanie alkoholizmowi	8.100,-
Stypendia	320,-
Darowizny	175,-
Wynajmy	7.244,-
Odsetki bankowe	52,79
Razem:	1.549.723,11
Koszty	
Świadczenia BHP , pomoc zdrowotna dla nauczycieli	5.283,77
Wynagrodzenia pracowników	915.180,08
Pensja „13”	134.629,17
Ubezpieczenie społeczne	177.919,38
Fundusz pracy	18.411,52
Zakup wyposażenia i materiałów	15.620,63
Zakup pomocy dydaktycznych	4.438,44
Zakup energii	58.022,68
Zakup pozostałych usług	8.330,88
Telefony	445,10
Badania lekarskie	921,50
Składki PFRON	0
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	73.091,-
Szkolenia pracowników	989,-
Śmieci	3.492,-
Szkolenia nauczycieli	1.000,-
Fundusz Socjalny dla emerytów nauczycieli	21.825,-
Przeciwdziałanie alkoholizmowi	8.100,-

Żywnienie	68.503,32
Stypendia	320,-
Zakup usług remontowych	900,41
Nagrody	570,-
Wydatki inwestycyjne	17.220,-
Razem	1.535.213,88

Ogółem pozostało środków na 30.06 2015r. **14.509,23 zł** (w tym : budżet 10.521,96 zł ,
dochody własne: 3.987,27 zł)

Wpływ środków pieniężnych z Urzędu Miasta Rzeszowa na działalność podstawową do dnia
30.06. 2015 r.

Lp.	Data	Kwota (w zł)
1)	2.01.2015r.	95.000,-
2)	2.01.2015r.	72.000,-
3)	12.01.2015r.	16.000,-
4)	19.01.2015r.	20.000,-
5)	23.01.2015r.	29.000,-
6)	29.01.2015r.	1.305,-
7)	30.01.2015r.	93.000,-
	Razem styczeń	326305,-
8)	4.02.2015r.	66.771,-
9)	12.02.2015r.	16.000,-
10)	16.02.2015r.	320,-
11)	19.02.2015r.	17.166,-
12)	24.02.2015r.	28.000,-
13)	27.02.2015r.	89.000,-
	Razem luty	217257,-
14)	4.03.2015r.	15.3812,-
15)	12.03.2015r.	15.000,-
16)	16.03.2015r.	3.100,-
17)	27.03.2015r.	31.638,-
18)	31.03.2015r.	17.220,-
19)	31.03.2015r.	83.000,-
	Razem marzec	303770,-
20)	3.04.2015r.	116.430,-
21)	13.04.2015r.	14.000,-
22)	16.04.2015r.	22.408,-
23)	23.04.2015r.	27.000,-
	Razem kwiecień	179838,-
24)	4.05.2015r.	81.000,-
25)	4.05.2015r.	54.000,-
26)	12.05.2015r.	13.000,-
27)	14.05.2015r.	2.000,-
28)	19.05.2015r.	10.000,-
29)	22.05.2015r.	27.000,-
30)	28.05.2015r.	63278,-
	Razem maj	250278,-

31)	1.06.2015r.	83.000,-
32)	5.06.2015r.	56.000,-
33)	5.06.2015r.	3.000,-
34)	12.06.2015r.	12.000,-
35)	19.06.2015r.	11.000,-
36)	24.06.2015r.	31.000,-
	Razem czerwiec	196.000,-
	Razem:	1473448,-

Majątek trwały na dzień 31 grudnia 2014 r. w Szkole Podstawowej Nr 1 w Rzeszowie przedstawiał się następująco:

Lp.	Nazwa	Wartość (zł)
Środki trwałe		
1.	Budynek szkoły	920.303,76
2.	Radosna Szkoła	228481,63
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	109687,85
	Razem:	1.258.473,24
Pozostałe środki trwałe do konta 013		
4.	Program firmy Vulcan inw.Optivum	382.031,89
	Razem:	
	Suma	1.640.505,13

Inwentaryzacja

Zarządzeniem Nr 5/2011/2012 Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 1 w Rzeszowie z dnia 21.12.2011r. powołano trzyosobową komisję inwentaryzacyjną do przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątkowych, środków trwałych i pozostałych środków trwałych (aktywa, pasywa) na ostatni dzień roku tj. 31.12.2011.

Spis z natury środków pieniężnych znajdujących się w kasie sporządzony 31.12.2011r. jest zgodny z danymi w księgach rachunkowych. Nie stwierdzono różnic inwentaryzacyjnych. Inwentaryzacja kasy (czeki, druki ścisłego zarachowania – kwity KP i KW) jest przeprowadzana corocznie według stanu na dzień 31 grudnia.

Środki trwałe oraz wyposażenie są inwentaryzowane raz na cztery lata. W/w środki znajdują się na terenie strzeżonym. Ostatnia inwentaryzacja środków trwałych przeprowadzona była w 2011 r. i nie wykazała żadnych nieprawidłowości.

Kontrola magazynów art. Spożywczych

W dniu 27 listopada 2015 r., przeprowadzono kontrolę stanów magazynowych generowanych z programu Magazyn- Optivum oraz spisu z natury. W wyniku kontroli stwierdzono że stany są zgodne. Protokół z kontroli stanu magazynu stanowi załącznik nr 1 niniejszego protokołu.

Gospodarka czekami

Sprawdzono stan druków ścisłego zarachowania (czeki):

Czeki 0008815013 - 0008815020 (8 sztuk) konto podstawowe
70 1020 4391 0000 6402 0144 8356

Czeki 0008815026 - 0008815030 (5 sztuk) konto wydzielony rachunek dochodów
własnych 80 1020 4391 0000 6002 0144 8372

Czeki 0008815003 - 0008815010 (8 sztuk) konto ZFŚS
75 1020 7391 0000 6202 0144 8364

Kontrola objęła również wykorzystanie czeków od stycznia do listopada 2015r. tj. z konta
głównego, wydzielonego rachunku dochodów i funduszu socjalnego.

Lp.	Data realizacji czeku	Numer czeku	Kwota w zł
Budżet			
1.	31.08.2015	0008815011	203,59
2.	31.10.2015	0008815012	3825,00
Dochody własne			
3.	28.05.2015	0008815021	51,50
4.	25.06.2015	0008815022	25,00
5.	31.08.2015	0008815023	233,39
6.	05.10.2015	0008815024	200,93
7.	25.11.2015	0008815025	133,99
ZFŚS			
8.	9.04.2015	0008815001	2.820,00
9.	26.11.2015	0008815002	2540,00

Wszystkie wykorzystane czeki są zarejestrowane w książce druków ścisłego zarachowania
a ich realizacja jest zgodna z wyciągami z konta bankowego. Wszystkie czeki są
zarejestrowane na poszczególne numery kont zgodnie z ich przeznaczeniem.

Podczas kontroli dokonano przeglądu naliczania i wypłacania wynagrodzeń nauczycieli
i pracowników obsługi. Do przeglądu wybrano losowo miesiące: luty, maj i czerwiec
2015r. Wynagrodzenie wszystkich pracowników przekazywane jest na ROR.

Składnik	Kwota (zł)
Luty 2015r.	
<i>Nauczyciele</i>	
Brutto	120.052,70
Ubezpieczenie społeczne	19.232,52
FP	2.184,66
Razem:	141.469,88
<i>Adm. i obsługa</i>	
Brutto	35.296,69
Ubezpieczenie społeczne	5.926,11
FP	462,62
Razem:	41.685,42
Maj 2015r.	
<i>Nauczyciele</i>	
Brutto	115.114,25

Ubezpieczenie społeczne	19.238,03
FP	2.085,81
Razem:	136.438,09
<i>Adm. i obsługa</i>	
Brutto	35.333,07
Ubezpieczenie społeczne	5.928,46
FP	467,70
Razem:	41.729,23
Czerwiec 2015r.	
<i>Nauczyciele</i>	
Brutto	116.078,42
Ubezpieczenie społeczne	18.827,31
FP	2.161,60
Razem:	137.057,33
<i>Adm. i obsługa</i>	
Brutto	35440,53
Ubezpieczenie społeczne	6.031,27
FP	481,41
Razem:	41.953,21

Naliczenie wynagrodzenia nastąpiło zgodnie z obowiązującymi przepisami, wypłata wynagrodzenia pokrywa się z wyciągami bankowymi.

Kontroli poddano wypłacone od stycznia do czerwca 2015r. nagrody jubileuszowe zgodnie z art. 47 ustawy Karta Nauczyciela oraz rozporządzenia MENiS z dnia 30.10.2001r. (Dz.U. 128 poz.1418):

– konserwator (40 lat – 300%) – wypłata kwiecień 2015 r.

uwzględnione składniki: płaca zasadnicza – 968,00 zł
 dodatek stażowy – 193,60 zł
 1.161,60 x 300 % = 3.484,80 zł

nagrodę wypłacono w dniu: 14.04.2015 r. – **WB 48/2015**

– sprzątaczką (35 lat – 200%) – wypłata styczeń 2015 r.

uwzględnione składniki: płaca zasadnicza – 1.383,00 zł
 dodatek stażowy – 276,60 zł
 1.659,60 x 200 % = 3.319,20 zł

nagrodę wypłacono w dniu: 28.01.2015 r. – **WB 12/2015**

– nauczyciel (30 lat - 150 %) – wypłata luty 2015 r.

uwzględnione składniki: płaca zasadnicza – 3.109,00 zł
 dodatek stażowy – 621,80 zł
 dodatek motyw. - 279,81 zł
 dodatek opiekun - 70,00 zł
 dodatek za wych. - 90,00 zł
 średnia z godzin - 290,15 zł
 4.460,76 x 150 % = 6.691,14 zł

nagrodę wypłacono w dniu: 10.02.2015 r. – **WB 18/2015**

– nauczyciel (30 lat - 150 %) – wypłata styczeń 2015 r.

uwzględnione składniki: płaca zasadnicza – 3.109,00 zł
 dodatek stażowy – 621,80 zł
 dodatek motyw. - 279,81 zł

dodatek opiekun - 70,00 zł
dodatek za wych. - 70,00 zł
średnia z godzin - 67,25 zł
 $4.217,86 \times 150 \% = 6.326,79 \text{ zł}$

nagrodę wypłacono w dniu: 16.01.2015 r. – **WB 7/2015**

Podczas kontroli sprawdzono faktury kosztowe za żywienie dzieci, za media (energia ciepła, elektryczna, woda) w miesiącu luty, maj, czerwiec 2015r. oraz faktury za wywóz nieczystości w miesiącach luty, maj, czerwiec 2015r. Faktury były wybrane losowo.

Paragraf 4260

Lp.	Nr FV	Dotyczy	Kwota	Termin płatności	Termin zapłaty
LUTY 2015					
1)	7910/ez/01/2015	Mpwik –woda	405,82	19.02.2015	16.02.2015- wb 20
2)	0155019956	Energia elektrycz.	743,31	12.02.2015	09.02.2015-wb 17
3)	663/01/2015	MPEC- ciepło	7535,79	16.02.2015	10.02.2015-wb 18
4)	1684/02/2015	MPEC- ciepło	1596,22	15.02.2015	10.02.2015- wb18
5)	60905044/1R/2015	Energia elektryczna	459,77	12.03.2015	05.03.2015- wb 29
6)	60905043/1R/2015	Energia elektryczna	164,16	12.03.2015	05.03.2015-wb 29
MAJ 2015					
1)	8661/EZ/04/2015	Mpwik – woda	444,79	21.05.2015	18.05.2015-wb 61
2)	3989/04/2015	MPEC – ciepło	3065,49	15.05.2015	11.05.2015- wb 58
3)	4226/05/2015	MPEC- ciepło	1596,22	15.05.2015	11.05.2015- wb 58
CZERWIEC 2015					
1)	0140002998	Energia elektrycz.	1114,92	10.06.2015	08.06.2015- wb 71
2)	0140003106	Energia elektrycz.	969,94	10.06.2015	08.06.2015- wb 71
3)	8832/EZ/05/2015	MPWIK – woda	550,32	19.06.2015	18.06.2015- wb76
4)	4998/2015/FVSS	MPEC- ciepło	1596,22	15.06.2015	11.06.2015- wb 73
5)	60905044/3R/2015	Energia elektryczna	1.082,86	09.07.2015	26.06.2015- wb 82
6)	60905043/3R/2015	Energia elektryczna	634,53	09.07.2015	26.06.2015- wb 82

Paragraf 4300

Lp.	Nr FV	Dotyczy	Kwota	Termin płatności	Termin zapłaty
LUTY 2015					
1)	7910/ez/01/2015	MPWiK-ścieki	339,98	19.02.2015	16.02.2015- wb 20
MAJ 2015					
1)	8661/ez/04/2015	MPWiK-ścieki	373,56	21.05.2015	18.05.2015- wb 61
CZERWIEC 2015					
1)	8832/ez/05/2015	MPWiK-ścieki	443,98	19.06.2015	18.06.2015- wb 76

Paragraf 4220

Lp.	Nr FV	Dotyczy	Kwota	Termin płatności	Termin zapłaty
LUTY 2015					
1)	926 – - zg. z umową z dnia 15.12.2014	Art. spożywcze	69,89	16.02.2015	16.02.2015 – wb 24
2)	155/02/15- -	Art. Spożywcze	37,44	28.02.2015	24.02.2015 – wb 30

	zg. z umową z dnia 15.12.2014				
3)	115/MAG/02/2015- zg. z umową z dnia 15.12.2014	Art. Spożywcze	484,71	06.03.2015	27.02.2015 – wb 33
4)	196 zg. z umową z dnia 15.12.2014	Art. Spożywcze	654,90	06.03.2015	27.02.2015 – wb 33
5)	274/02/2015/SPR – zg. z umową z dnia 15.12.2014	Art. Spożywcze	496,72	09.03.2015	05.03.2015 – wb 37
6)	1651/2015/MAG – zg. z umową z dnia 15.12.2014	Art. Spożywcze	89,25	06.03.2015	05.03.2015 – wb 37
MAJ 2015					
1)	3872 – zg. z umową z dnia 15.12.2014	Art. Spożywcze	500,51	20.05.2015	18.05.2015 – wb 82
2)	549 – zg. z umową z dnia 15.12.2014	Art. Spożywcze	356,29	22.05.2015	18.05.2015 – wb 82
3)	370/05/15 –zg. z umową z dnia 15.12.2014	Art. Spożywcze	133,10	29.05.2015	08.06.2015 – wb 93
CZERWIEC 2015					
1)	15VAH26118 – zg. z umową z dnia 15.12.2014	Art. Spożywcze	393,45	08.06.2015	11.06.2015 – wb 96
2)	5079 zg. z umową z dnia 15.12.2014	Art. spożywcze	366,69	24.06.2015	18.06.2015 – wb 101
3)	708 – zg. z umową z dnia 15.12.2014	Art. Spożywcze	543,38	26.06.2015	18.06.2015 – wb 101
4)	6222/2015/mag – zg. z umową z dnia 15.12.2014	Art. Spożywcze	86,63	03.07.2015	23.06.2015 – wb 104
5)	741 – zg. z umowa z dnia 15.12.2014	Art. Spożywcze	385,05	03.07.2015	23.06.2015 – wb 104
6)	5497 – zg. z umową z dnia 15.12.2014	Art. Spożywcze	741,88	06.07.2015	23.06.2015 – wb 104

Wszystkie sprawdzone faktury są zatwierdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym.

Podczas kontroli sprawdzono rachunki przychodów za wynajem powierzchni w miesiącach styczeń, kwiecień i czerwiec 2015r. Faktury były wybrane losowo.

Lp.	Nr faktury	Dotyczy	Kwota	Termin płatności	Termin zapłaty
Styczeń 2015					
1)	2015/1	Powierzchnia reklamowa	300,-	16.01.2015	11.01.2015 – wb 4
2)	2015/2	Wynajem pomieszczenia	180,-	16.01.2015	15.01.2015 – wb 7
3)	2015/4	Wynajem sali	180,-	23.01.2015	23.01.2015 – wb 12
Luty 2015					
4)	2015/7	Wynajem sal	1.116,-	13.02.2015	12.02.2015 – wb 23
Kwiecień 2015					
5)	2015/22	Wynajem sal	300,-	15.04.2015	2.04.2015 – wb 55
6)	2015/23	Wynajem pomieszczenia	170,-	22.04.2015	22.04.2015 – wb 67
Maj 2015					
7)	2015/28	Wynajem sali	864,-	14.05.2015	13.05.2015 – wb 79
Czerwiec 2015					
8)	2015/36	Powierzchnia reklamowa	300,-	15.06.2015	05.06.2015 – wb 92
9)	2015/37	Wynajem sali	170,-	22.06.2015	19.06.2015 – wb 102
10)	2015/42	Wynajem sal	372,-	30.06.2015	26.06.2015 – wb 107

V Zalecenia pokontrolne.

Nie wydano zaleceń pokontrolnych.

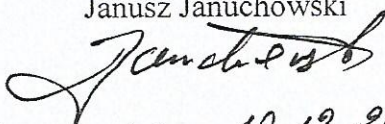

Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 1 w Rzeszowie poinformowano, że zgodnie z Regulaminem Przeprowadzania Kontroli, przysługuje jemu prawo wniesienia wyjaśnień i zastrzeżeń dotyczących ustaleń zawartych w protokole z przeprowadzonej kontroli.

Niniejszy protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach z których jeden wręczono Dyrektorowi Szkoły Podstawowej Nr 1 w Rzeszowie.

Na okoliczność dokonania czynności kontrolnych dokonano wpisu do Książki Kontroli.

Pani Dyrektor Teresa Kunecka oświadczyła, że nie wnosi zastrzeżeń do niniejszego protokołu.

Na tym protokół zakończono.

<p>Kontrolujący</p> <p>Janusz Januchowski</p>  <p>Rzeszów, dnia ... 10. 12. 2015 ...</p>	<p>Kontrolowany</p> <p>Dyrektor Szkoły</p>  <p>mgr Teresa Kunecka</p> <p>Rzeszów, dnia ... 10. 12. 2015 ...</p>
--	--

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Adama Mickiewicza
35-069 Rzeszów, ul. Bernardyńska
tel. 17 748 20 20, fax 17 748 20 20
NIP 813-26-43-555 ident. 0002280


PROTOKÓŁ KONTROLI
stanu magazynu
w Szkole Podstawowej Nr 1 w Rzeszowie

Kontrolę przeprowadził: Inspektor Biura Kontroli UM Rzeszowa – Janusz Januchowski
Kontrolę przeprowadzono w dniu: **27.11.2015r.**

w obecności: Beata Janik – gł. księgowa

Kontrolę przeprowadzono na podstawie kartotek stanów magazynowych generowanych z programu Magazyn- Optivum oraz spisu z natury.

Lp.	Nazwa asortymentu	Jednostka miary	Stan magazynowy na 27.11.2015r.	Wydruk z programu	Uwagi
1.	Bułka	szt.	17	17	
2.	Cukier	kg	6	6	
3.	Cynamon	szt.	4	4	
4.	Herbata owocowa	szt.	6	6	
5.	Kakao	szt.	1	1	
6.	Kminek	szt.	5	5	
7.	Majeranek	szt.	9	9	
8.	Mąka	kg	7	7	
9.	Mandarynka	kg	2	2	
10.	Masło	szt.	2	2	
11.	Papryka słodka	szt.	12	12	
12.	Ogórek kiszony	szt.	23	23	
13.	Ogórek konserwowy	szt.	2	2	
14.	Pasztet	szt.	3	3	
15.	Pieprz naturalny	szt.	4	4	
16.	Pieprz ziółowy	szt.	9	9	
17.	Pomidor	szt.	1,5	1,50	
18.	Ryż	kg	6	6	
19.	Rzodkiewka	szt.	4	4	
20.	Sałata	szt.	3	3	
21.	Schab	kg.	6,25	6,25	
22.	Sok	szt.	500	500	
23.	Sól	kg	5	5	
24.	Tymianek	szt.	6	6	

Księgowa: Beata Janik – gł. księgowa 

Kontrolujący: Janusz Januchowski 