

OKG - 0913/5/09

Buczkowice, dnia 25 czerwca 2009 r.

**Pan
Józef Caputa
Wójt Gminy
Buczkowice**

Stosownie do umowy zlecenia z dnia 5 czerwca br. przedkładam w załączeniu protokół kontroli finansowej przeprowadzonej w **Zespole Szkoły Podstawowej i Gimnazjum Nr 4 w Godziszce** wraz z projektem wystąpienia pokontrolnego, do akceptacji.

Kontrolą objęto udokumentowanie wyszczególnionych w protokole rodzajów wydatków, poniesionych w ciągu czterech miesięcy br.

Wytypowana do kontroli dokumentacja wg planu stanowi **10,3%** ogólnego planu wydatków budżetowych Szkoły na 2009 r., natomiast faktyczne wydatki w kontrolowanych paragrafach, wynoszące na 30 kwietnia br. kwotę 164.823zł stanowią **7,5%** aktualnego planu wydatków Szkoły na br.

Kontrolujący

.....

Franciszek Galusek

Urząd Gminy
Buczkowice

BUCZKOWICE	
2009-06-25	
l.dz. 223	zł. zał. 18
podpis	

Zespół Szkoły Podstawowej im. J. Brzechwy i
Gimnazjum Nr 2 w Godziszce

Protokół
Kontroli finansowej 2009 r.

Buczkowice, czerwiec 2009

Protokół

kontroli finansowej przeprowadzonej w **Zespole Szkoły Podstawowej im. J. Brzechwy i Gimnazjum Nr 2 w Godziszce** przez **Franciszka Galuska**, działającego na podstawie upoważnienia do kontroli Nr12/09 Wójta Gminy Buczkowice z dnia 5 czerwca 2009 r.

Kontrolę przeprowadzono w dniach od **5 maja** do **25 czerwca 2009 r.**

1. Zakres i tematyka kontroli

Zasadność i legalność wydatkowania środków budżetowych w okresie czterech miesięcy 2009 r., ze szczególnym uwzględnieniem zachowania wymaganych procedur dokumentowania wydatków ze środków publicznych.

2. Dane ogólne

2.1. Dyrektorem Zespołu jest Pani **mgr Żaklina Stwora**.

2.2. Obsługę finansowo-księgową Szkoły prowadzi Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Buczkowicach, którego Kierownikiem jest Pani mgr **Agnieszka Gasek**, a Główną Księgową Pani **Irena Jasek**.

2.3. Wyjaśnień w toku kontroli udzielały osoby wymienione wyżej pod 2.1. i 2.2.

3. Organizacja rachunkowości

Ustalenia dotyczące organizacji rachunkowości nie uległy zmianie od ostatniej kontroli (protokół z dnia 30 października 2008 r.).

4. Ustalenia szczegółowe

4.1. Aktualny na dzień kontroli plan wydatków budżetowych szkoły na 2009 r. przewiduje:

- w rozdziale 80101-szkoła podstawowa	1.245,610 zł
- w rozdziale 80103-oddział przedszkolny	67.500 zł
- w rozdziale 80104-przedszkole	165.300 zł
- w rozdziale 80110- gimnazjum	431.750 zł
- w rozdziale 80146-doskonalenie nauczycieli	10.300 zł
- w rozdziale 80148-stołówka szkolna	239.430 zł
- w rozdziale 85401-świetlica	40.440 zł
Ogółem wydatki na 2009r.	<u>2.200,330 zł</u>

Wykonanie wydatków wg sprawozdania Rb-28S na 30 kwietnia 2009 r. wynosi:

- w rozdziale 80101-szkoła podstawowa	456.370,64 zł
- w rozdziale 80103-oddział przedszkolny	22.350,64 zł
- w rozdziale 80104-przedszkole	65.334,61 zł
- w rozdziale 80110- gimnazjum	156.270,74 zł
- w rozdziale 80146-doskonalenie nauczycieli	550,00 zł
- w rozdziale 80148-stołówka szkolna	84.450,77 zł
- w rozdziale 85401-świetlica	<u>13.941,54 zł</u>
Ogółem wydatki na 30.04.09	799.268,93 zł

co stanowi **36,3%** planu rocznego.

Kserokopie planu wydatków budżetowych na 2009 r. w układzie paragrafowym oraz sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków na 30 kwietnia 2009 r. stanowią załączniki do protokołu.

4.2. Do kontroli wytypowano udokumentowanie wydatków w następujących paragrafach, poniesionych w rozdziałach 80101 Szkoła Podstawowa i 80110 Gimnazjum:

	Plan	Wykon. na 30.04.09
§404 Dodatk. wynagr. roczne- SP	56.300 zł	55.203,47 zł
- Gimn.	<u>26.400 zł</u>	<u>20.767,81 zł</u>
razem	82.700 zł	75.971,28 zł



§421 Zakup mater. i wyposaż.-SP	15.500 zł	12.650,23 zł
- Gimn.	<u>8.200 zł</u>	<u>4.598,31 zł</u>
Razem	23.700 zł	17.24,54 zł
§424 Zakup pomocy dyd., książek-SP	3.000 zł	1.824,84 zł
-Gimn.	<u>2.000 zł</u>	<u>1.661,55 zł</u>
Razem	5.000 zł	3.486,39 zł
§426 Zakup energii	-SP 65.000 zł	32.950,60 zł
- Gimn.	<u>34.200 zł</u>	<u>21.499,30 zł</u>
Razem	99.200zł	54.449,90 zł
§427 Zakup usług remontowych	-SP 8.000 zł	7.283,40 zł
-Gimn.	<u>3.000 zł</u>	<u>2.765,00 zł</u>
Razem	11.000 zł	10.048,40zł
§441 Podróże służb.kraj	-SP 800,00 zł	702,12 zł
-Gimn.	<u>1.000 zł</u>	<u>227,36 zł</u>
Razem	1.800 zł	929,48 zł
§443 Różne opłaty i składki	-SP 1.300 zł	1.229,88 zł
- Gimn.	<u>1.100 zł</u>	<u>579,00 zł</u>
Razem	2.400 zł	1.808,88 zł
§475 Zakup akcesoriów komputerów, programów, licencji	-SP 1.000zł	880,65 zł
- Gimn.	<u>500zł</u>	<u>0,00 zł</u>
Razem	1.500zł	880,65 zł
Ogółem rozdziały 80101 i 80110	227.300zł	164.823,52 zł

Wytypowana do kontroli dokumentacja wg planu stanowi **10,3%** ogólnego planu wydatków budżetowych Szkoły na 2009 r., natomiast faktyczne wydatki w kontrolowanych paragrafach, wynoszące na 30 kwietnia br. 164.823,52zł stanowią **7,5%** aktualnego planu wydatków Szkoły na br.

4.3.Kontroli poddano dokumentację tych wydatków w następującej kolejności:



Wydatki osobowe

W ramach kontroli wydatków osobowych sprawdzono udokumentowanie wypłat z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego na 2008r.

Wydatki na ten cel planowane i poniesione w okresie kontrolowanym przedstawiają się następująco:

	Plan	Wykonanie
- w rozdziale 80101-szkoła podstawowa	56.300zł	55.203,47zł
- w rozdziale 80103-oddział przedszkolny	3.750zł	3.140,60 zł
- w rozdziale 80104-przedszkole	6.280zł	5.948,77 zł
- w rozdziale 80110- gimnazjum	26.400zł	20.767,81 zł
- w rozdziale 80148-stołówka szkolna	7.300zł	6.426,41 zł
- w rozdziale 85401-świetlica	<u>2.000zł</u>	<u>1.857,60 zł</u>
Razem	102.030zł	93.344,66 zł

Z wydruku list wypłat wynika, że uprawnionych do dodatkowego wynagrodzenia za 2008r. w Zespole było 33 nauczycieli, którym wypłacono kwotę 74.758,67 zł i 12 osób personelu administracyjnego i obsługi, którym wypłacono 18.585,99zł.

Porównano wyliczenie podstawy „trzynastki” wg kart wynagrodzeń z listą wypłat, w tym m.in.:

- symbol pracownika 3010 - wynagr. roczne brutto		37.865,91 zł
Wyłączenia: „13” za 2007 r. wypłac. w 2008 r.	2.184,40 zł	
- dodatek wiejski	2.401,40 zł	
- dodatek mieszkaniowy	199,47 zł	
- nagroda DEN	<u>650,00 zł</u>	<u>5.435,27 zł</u>
Podstawa wyliczenia „13” =		32.430,64 zł
× 8,5% dod. wynagr. roczne wynosi		2.756,60 zł
zgodne z listą wypłat.		

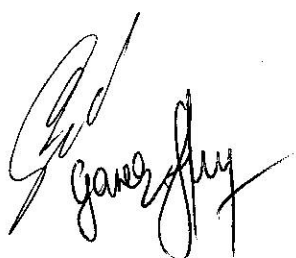
- symbol pracownika 4008 - wynagr. roczne brutto		25.316,67 zł
Wyłączenia: „13” za 2007 r.	2.385,49 zł	
- odprawa emerytalna	4.597,60 zł	
- ekwiwalent za urlop	2.561,41 zł	
- dodatek wiejski	1.213,25 zł	
- dodatek mieszkaniowy	<u>61,84 zł</u>	<u>10.819,59 zł</u>
Podstawa wyliczenia „13” =		14.497,08 zł
× 8,5% dod. wynagr. roczne wynosi		1.232,35 zł
zgodne z listą wypłat.		



- symbol pracownika 4009 - wynagr. roczne brutto	52.795,58 zł
Wyłączenia: „13” za 2007 r. wypłac. w 2008 r.	3.483,50 zł
- dodatek wiejski	2.849,90 zł
- dodatek mieszkaniowy	797,88 zł
- nagroda DEN	500,00 zł
- opieka nad dzieckiem	348,62 zł
	<u>7.979,90 zł</u>
Podstawa wyliczenia „13” =	44.815,68 zł
× 8,5% dod. wynagr. roczne wynosi	3.809,33 zł
zgodne z listą wypłat.	
Wynagrodzenie za godz. nadliczbowe wg odrębnej listy 1.014,44x8,5%	<u>86,22 zł</u>
Ogółem „13” zgodnie z listą wypłat	3.895,55 zł

- symbol pracownika 8005 - wynagr. roczne brutto	38.350,37 zł
Wyłączenia: „13” za 2007 r.	2.921,18 zł
- dodatek wiejski	2.841,60 zł
- dodatek mieszkaniowy	199,47 zł
- nagroda DEN	500,00 zł
- zasiłek chorobowy za 33 dni	2.085,93 zł
- dod. staż. za okres zwoln. lek. (87dni)	<u>1.380,39 zł</u>
	9.928,57 zł
Podstawa wyliczenia „13” =	28.421,80 zł
× 8,5% dod. wynagr. roczne wynosi	2.415,82 zł
zgodne z listą wypłat.	

- symbol prac. 7024 - wynagr. roczne brutto	27.910,48 zł
Wyłączenia: „13” za 2007 r.	815,05 zł
- nagroda DEN	500,00 zł
- wynagr. za okres zwoln. lek. (4dni)	232,08 zł
- dodatek mieszkaniowy	598,41 zł
- dodatek wiejski	2.136,83 zł
- staż pracy za okres zwoln. lek.	32,08 zł
- opieka nad dzieckiem (2dni)	<u>194,52 zł</u>
	4.508,97 zł
Podstawa wyliczenia „13” =	23.401,51 zł
× 8,5% dod. wynagr. roczne wynosi	1.989,12 zł
zgodne z listą wypłat.	



- symbol prac. 3012 - wynagr. roczne brutto	55.049,09 zł
Wyłączenia: „13” za 2007 r.	
- dodatek wiejski	3.745,70 zł
- dodatek mieszkaniowy	2.849,90 zł
- nagroda DEN	797,88 zł
	<u>500,00 zł</u>
Podstawa wyliczenia „13” =	7.893,48 zł
× 8,5% dod. wynagr. roczne wynosi	47.155,61 zł
zgodne z listą wypłat.	4.008,22 zł

- symbol prac. 10015 - wynagr. roczne brutto	19.688,79 zł
Wyłączenia: „13” za 2007 r.	
- dodatek wiejski	1.848,47 zł
- wynagr.za okres zwoln.lek(8dni)	942,75 zł
- staż pracy za okres zwoln.lek	538,16 zł
	<u>94,40 zł</u>
Podstawa wyliczenia „13” =	3.423,78 zł
× 8,5% dod. wynagr. roczne wynosi	16.265,01 zł
zgodne z listą wypłat.	1.382,52 zł

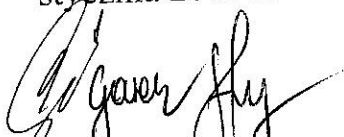
- symbol prac. 17014 - wynagr. roczne brutto	26.934,60 zł
Wyłączenia: „13” za 2007 r.	
- dodatek wiejski	2.053,90 zł
- dodatek mieszkaniowy	2.099,30 zł
	<u>199,47 zł</u>
Podstawa wyliczenia „13” =	4.352,67 zł
× 8,5% dod. wynagr. roczne wynosi	22.581,93 zł
zgodne z listą wypłat.	1.919,46 zł

- symbol prac. 7013 - wynagr. roczne brutto	27.676,35 zł
Wyłączenia: „13” za 2007 r.	
- nagroda jubileuszowa	1.739,15 zł
- nagroda regulaminowa	3.561,60 zł
	<u>370,00 zł</u>
Podstawa wyliczenia „13” =	5.670,75 zł
× 8,5% dod. wynagr. roczne wynosi	22.005,60 zł
zgodne z listą wypłat.	1.870,47 zł

Wyliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – w formie przedstawionej wyżej – dokonane zostało odręcznie na imiennych kartach wynagrodzeń uprawnionych, przez p. B. Cembala - Specjalistę d/s płac.

Sporządzone na tej podstawie listy, odrębne dla poszczególnych grup pracowników, sprawdzone i zatwierdzone zostały do wypłaty przez uprawnione osoby.

Wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 r. nastąpiła 21 stycznia 2009 r.



Wydatki rzeczowe i inne

§421 Zakup materiałów i wyposażenia

Plan wydatków w tym paragrafie na 2009r wynosi:

- w rozdziale 80101, Szkoła Podstawowa	15.500 zł
- w rozdziale 80110, Gimnazjum	<u>8.200 zł</u>
Razem:	23.700 zł

Wykonanie w okresie od I-IV/09 wyniosło:

- w rozdziale 80101, Szkoła Podstawowa	12.650,23 zł
- w rozdziale 80110, Gimnazjum	<u>4.598,31 zł</u>
Razem:	17.248,54 zł

Sprawdzono udokumentowanie pozycji księgowych wg wydruku z konta analitycznego, w tym m.in.:

DK-14 z dn. 12.01.09. Dowód do tej pozycji stanowi faktura VAT z dn. 30.12.08 Wydawnictwa Wiedza i Praktyka z W-wy na kwotę 177zł za kwartalną prenumeratę „Serwisu kadrowego dla oświaty”. Faktura z datą nadania 2.01.09, wpłynęła do Szkoły 6.01.09 i w tym dniu potwierdzona została merytorycznie oraz zatwierdzona do wypłaty. Termin płatności przypadł 13.01.09, zapłata przelewem nastąpiła 12.01.09(WB Nr4/09).

DK-38 z dn. 19.01.09. Dowód stanowi duplikat faktury VAT z dn.4.11.08 Spółki Wydawniczej „Raabe” z W-wy na kwotę 89 zł+10,98 zł koszty wysyłki za „Język polski. Skuteczne nauczanie-uzupełnienie listopad 2008r”. Duplikat nosi datę wystawienia 17.12.08 i wpłynął do Szkoły 6.01.09. Po sprawdzeniu i zatwierdzeniu, zapłata należności nastąpiła przelewem dnia 19.01.09 (WB Nr7/09). Termin płatności pierwotnej faktury przypadł 25.11.08

DK-40 z dn. 20.01.09. Dowód stanowi faktura VAT z dn.8.01.09 w/w Spółki Wydawniczej na kwoty j.w, a przedmiotem faktury jest również uzupełnienie za listopad 2008r do wydawnictwa „Język polski. Skuteczne nauczanie”. Faktura wpłynęła do Szkoły 19.01.09 i po sprawdzeniu i



zatwierdzeniu, zapłacona została przelewem na kwotę 99,98zł dnia 20.01.09 (WB Nr8/09). Termin płatności faktury upływał 29.01.09. Kserokopie duplikatu faktury z dnia 4.11.08 oraz faktury z dn.8.01.09 stanowią załączniki do protokołu.

DK-245 z dn. 11.09.09. Faktura VAT z dn.24.02.09 Spółki „Infor” z W-wy na kwotę 49zł za Kartę Nauczyciela z komentarzem. Faktura wpłynęła do Szkoły w dniu 2.03.09 i po sprawdzeniu merytorycznym i zatwierdzeniu do wypłaty, przekazana została do ZOSiP w dniu następnym. Termin płatności przypadł 10.03.09, zapłata przelewem nastąpiła 11.03.09, dzień po terminie (WB Nr28/09)

DK-247 z dn. 11.03.09. Faktura VAT z dn. 2.03.09 Firmy Handlowej „Pie-Mar” z Żywca za artykuły gospodarcze na kwotę 418,78zł. Wpływ faktury do Szkoły odnotowano 2.03.09 i do ZOSiP dnia 3.03.09. Termin płatności firma określiła na 9.03.09, zapłata przelewem nastąpiła 11.03.09, dwa dni po terminie (WB Nr28/09).

DK-285 z dn. 20.03.09. Faktura VAT z dn. 4.03.09 Wielkopolskiego Centrum Wydawniczego z Poznania na kwotę 150zł za Zestaw Plansz do I Pomocy BHP. Wpływ faktury do Szkoły i ZOSiP odnotowano 20.03.09, dwa dni po określonym terminie płatności i w tym dniu faktura, po sprawdzeniu i zatwierdzeniu do wypłaty, zapłacona została przelewem (WB Nr30/09)

Sprawdzono udokumentowanie pozostałych zapisów na koncie analitycznym.

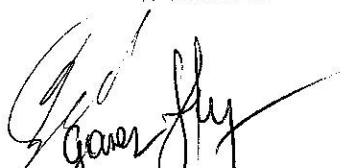
Wydatki udokumentowane są dowodami spełniającymi wymogi dokumentów księgowych w świetle przepisów ustawy o rachunkowości, zaopatrzonymi w klauzule o sprawdzeniu pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzonymi do wypłaty przez uprawnione osoby.

Obroty na koncie analitycznym §421 w wym. na wstępie rozdziałach za okres od I-IV/09 zamykają się łączną kwotą 17.248,54zł, zgodną z danymi sprawozdania Rb-28S na 30.04.09.

§424 Zakup pomocy dydaktycznych, książek

Zaplanowane na 2009r wydatki w tym paragrafie wynoszą:

- w rozdziale 80101, Szkoła Podstawowa	3.000 zł
- w rozdziale 80110, Gimnazjum	<u>2.000 zł</u>
Razem:	5.000 zł



Wykonanie na 30 kwiecień 2009 wynosi:

- w rozdziale 80101, Szkoła Podstawowa	1.824,84 zł
- w rozdziale 80110, Gimnazjum	<u>1.661,55 zł</u>
Razem:	3.486,39 zł

Sprawdzono udokumentowanie pozycji księgowych wg wydruków z kont analitycznych, w tym m.in.:

DK-65 z dn. 29.01.09. Dowód do tej pozycji stanowi faktura VAT z dn.8.01.09 Spółki Wydawniczej „Raabe” z W-wy na kwotę 99zł+10,98zł koszty wysyłki za „Język polski. Skuteczne nauczanie. Uzupełnienie za styczeń 2009”. Faktura wpłynęła do Szkoły 21.01.09 i po sprawdzeniu i zatwierdzeniu, zapłacona została przelewem z dn.29.01.09 (WB Nr11/09). Termin płatności przypadł 29.01.09.

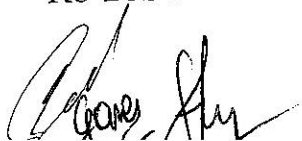
Zauważa się, że faktura niniejsza wykazuje zbieżność daty wystawienia z fakturą tegoż Wydawnictwa za „Język polski. Uzupełnienie za listopad 2008r”, zaksięgowaną w ciężar §421 pod DK-40z dn.20.01.09.

DK-120 z dn. 3.02.09. Faktura VAT z dn. 19.01.09 Wydawnictwa „Akord” z Poznania za książki i płyty na kwotę 93,90zł. Wpływ faktury do szkoły odnotowano 28.01.09 a do ZOSiP 30.01.09. Termin płatności przypadł 2.02.09, zapłata przelewem nastąpiła 3.02.09, dzień po terminie(WB Nr15/09).

DK-259 z dn. 9.03.09. Faktura gotówkowa VAT z dn.24.02.09 firmy „Sport-Shop” Tychy za piłki ręczne na kwotę 342 zł+16 zł koszty wysyłki. Wpływ faktury do Szkoły i do ZOSiP odnotowano 9.03.09, w trzynastym dniu od daty wystawienia. Zapłata faktury gotówką nastąpiła w dniu odnotowanego wpływu. Odbiór gotówki z kasy potwierdziła p.R.Sermak, sekretarz Szkoły.

DK-422 z dn. 28.04.09. Dowód stanowi faktura VAT z dn.14.04.09 firmy „Info-Market” Katowice na kwotę 1.270,14zł. Faktura obejmuje 18 pozycji wydawniczych w cenie 35zł, a ponadto: „Time and Seasons” w cenie 240zł, „Jednostki miary” w cenie 199,99zł oraz „Ułamki” w cenie 199,99zł. W opisie faktury, zakup określono jako pomoce dydaktyczne dla uczniów szkoły podstawowej. Faktura zapłacona została przelewem 28.04.09, w dniu przypadającego terminu płatności (WB Nr41/09).

Obroty na koncie analitycznym §424 w wymienionych rozdziałach za okres od I-IV/09 zamykają się łączną kwotą 3.486,39zł, zgodną z danymi sprawozdania Rb-28S na 30.04.09.



§426 Zakup energii

Wydatki na ten cel zaplanowano w rozdziale 80101 SP w kwocie 65.000zł i w rozdziale 80110 w kwocie 34.200zł. Wykonanie na 30.04.09 wynosiło odpowiednio- w SP 32.950,60zł, w Gimnazjum 21.499,30zł.

W ramach Zespołu w kosztach energii partycypuje ponadto Przedszkole z kwotą planu 9.000zł i z wykonaniem na 30.04.09 w wysokości 7.177,12zł oraz stołówka z planem 21.000zł i wykonaniem na 30.04.09 w kwocie 6.489,59zł.

Partycypacja w kosztach energii poszczególnych współużytkowników w ramach Zespołu następuje wg przyjętych wskaźników.

Przykładowo:


DK-13 z dn. 12.01.09. Faktura VAT z dn. 2.01.09 Spółki „Enion” Kraków za energię elektryczną zużytą w okresie od 28.11.08 do 31.12.08. Należność ogółem wynosi 2.321,18zł, z której kwotę 998,11zł (43%) obciążono SP, kwotę 812,41zł (35%) Gimnazjum, kwotę 278,54zł (12%) Przedszkole i kwotę 232,12zł (10%) Stołówkę. Faktura wpłynęła do Szkoły, z terminem płatności 16.01.09, zapłacona została przelewem dnia 12.01.09 (WB Nr 4/09).

DK-37 z dn. 19.01.09. Faktura VAT z dn. 29.12.08 Gazowni Zabrzeńskiej za paliwo gazowe zużyte w okresie od 30.11.08 do 31.12.08. Zużycie gazu w tym czasie wyniosło 8162m³, należność ogółem 13.503,13zł, z której kwotę 5,806,35zł obciążono SP (43%), kwota 4.726,10zł Gimnazjum (35%), kwota 1.620,38zł Przedszkole (12%) i kwotę 1.350,30zł Stołówkę (10%). Wpływ faktury do Szkoły odnotowano 12.01.09, termin płatności opiewał na 23.01.09, zapłata przelewem nastąpiła 19.01.09 (WB Nr 7/09).

Sprawdzono udokumentowanie pozycji księgowych wg wydruków z kont analitycznych. Wydatki udokumentowane są fakturami VAT dostawców energii, którymi są powołana wyżej Spółka „Enion”, Gazownia Zabrzeńska oraz Spółka Wodno Wodociągowa Godziszka. Faktury zawierają klauzule o sprawdzeniu pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz o zatwierdzeniu do wypłaty, podpisane przez uprawnione osoby

§427 Zakup usług remontowych

W kontrolowanym okresie w ramach remontów dokonano montażu wykładziny w sali Nr 7, wykonano prace malarskie w stołówce i pokoju nauczycielskim oraz przeprowadzono modernizację instalacji elektrycznej w budynku Szkoły.



Montaż wykładziny zlecono Przedsiębiorstwu Wielobranżowemu „Marka” z Jasła w oparciu o ofertę firmy z dnia 7.01.09. Na wykonanie prac zawarto w dniu 21 stycznia umowę obejmującą wykonanie posadzki z wykładziny PCV na pow. 51 m² w cenie 78 zł/m² netto, w tym cena wykładziny 40 zł/m², wartość robót 4.853,16 zł brutto. Termin wykonania ustalono na 31.01.09. Roboty odebrane zostały protokołem z dn. 2.02.09 i w tym dniu wykonawca wystawił fakturę VAT za robociznę na kwotę: 2.364,36 zł
Należność za materiał (wykładzina Rekord) ustalona została fakturą z dn. 13.02.09 na kwotę: 2.488,80 zł
Ogółem wartość robót: 4.853,16 zł

jak w umowie.

Faktury zostały zapłacone łącznym przelewem na kwotę j.w. dnia 13.02.09 (WB Nr 10/09-DK131).

Malowanie pokoju nauczycielskiego i stołówki zlecone zostało firmie Zb. Krywult z Kalnej na podstawie kosztorysu ofertowego firmy na kwotę 4.032 zł netto. Na wykonanie robót zawarto umowę dnia 30.01.09 z terminem wykonania prac do 4.02.09. Po protokolarnym odbiorze robót wykonawca wystawił w dniu 2.03.09 fakturę na kwotę 4.919,04 zł brutto zgodnie z umową, która zapłacona została przelewem z dn. 18.03.09 (WB Nr 29/09-DK-275).

Modernizacja instalacji elektrycznej przeprowadzona została przez firmę „Elmaro” R. Dobrzański z Godziszki na podstawie umowy zawartej 23.01.09. Wartość robót- w oparciu o uproszczony kosztorys ofertowy- ustalona została na 2.765 zł brutto z terminem wykonania do 6.02.09. Roboty odebrane zostały protokołem spisany 3.03.09. W dniu 23.04.09 wykonawca wystawiła fakturę VAT na kwotę umowną, która zapłacona została przelewem z dn. 28.04.09 (WB Nr 41/09-DK432)

§441 Podróże służbowe

Planowane wydatki na podróże służbowe w rozdziałach 80101 i 80110 wynoszą łącznie: 1.800,00 zł
W okresie objętym kontrolą wydatkowano 929,48 zł

Sprawdzono pozycję księgowe wg wydruków z kont analitycznych, w tym m.in.:

DK-82 z dn. 22.01.09. i DK-84 z dn. 26.01.09. Pod wym. pozycjami zaksięgowano wydatki z tytułu kosztów podróży służbowych wg poleceń



wyjazdów Nr 30 dla sekretarza szkoły p. R.Sermak i Nr ³¹~~30~~ dla st. referenta ds. żywienia p.E.Jasek. W obydwu poleceniach rozliczono m.in. przejazdy samochodami własnymi delegowanych do ZOSiP w dniu 5stycznia 2009 w godz. Od 8⁰⁰-10⁰⁰.

DK-193 z dn. 20.02.09. Dowody do tej pozycji stanowi polecenie wyjazdu Nr36 dla p.M.Kwaśny, pedagoga szkolnego na wyjazd do Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej do Bielska-Białej. Polecenie opiewa na wyjazd w dniu 12.02.09 (czwartek), podczas gdy potwierdzenie pobytu oraz rozliczenie kosztów opiewa na 16.02.09 (poniedziałek).

DK-194 z dn. 20.02.09. Dowód do tej pozycji stanowi polecenie wyjazdu Nr 33 dla dyrektora Szkoły. Polecenie, podpisane przez kierownika ZOSiP, opiewa na wyjazd w dniu 4.02.09 do Kuratorium Oświaty w Bielsku-Białej. Rozliczenie kosztów-poza wspomnianym przejazdem do Kuratorium-obejmuje ponadto przejazdy do ZOSiP w dniach 9.i16.02.09, nie objęte poleceniem wyjazdu.

Opisane wyżej ustalenia naruszają postanowienia §3 Rozporządzenia Ministra Pracy i polityki Społecznej z dn.19 grudnia 2002r, w myśl których delegowanemu przysługuje zwrot kosztów z tytułu podróży odbywanej w terminie i miejscu określonym w poleceniu wyjazdu.

§443 Różne opłaty i składki

Planowane wydatki w tym paragrafie	2.400.00 zł
w rozdziale 80101i 80110 wynoszą łącznie	1.808,88 zł
W okresie objętym kontrolą wydatkowano	

Sprawdzono udokumentowanie wydatków objętych tych paragrafem, w tym m.in.:

DK-08 z dn. 06.01.09. Wydatki w tym pozycjach w kwotach odpowiednio 712zł i 112zł, księgowane w ciężar SP, udokumentowane są polisami ubezpieczeniowymi PZU z dn.18.12.08 na ubezpieczenie mienia od ognia i in. zdarzeń losowych (składka 712zł)i ubezpieczenie od kradzieży z włamaniem (składka 112zł).Ubezpieczenie zawarte zostało na okres od 1.01.do 31.12.09. Termin płatności składek przypadł 7.01.09, zapłata przelewem nastąpiła 6.01.09(WB Nr 3/01-łączna kwota przelewu 1.403zł.



DK-10 i 11 z dn. 6.01.09. Dowody do tych pozycji stanowią kolejne polisy ubezpieczeniowe PZU na ubezpieczenie od szkód sprzętu komputerowego składka 316zł i ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej za wypadki-składka 263zł. Składki w wymienionych kwotach, przekazane łącznym przelewem z dn.6.01.09, zaksięgowane zostały w ciężar wydatków Gimnazjum.

Ponadto na koncie analitycznym SP figurują wydatki z tytułu rocznej opłaty abonamentu RTV w kwocie 186,70zł oraz kwota 219,18zł stanowiąca opłatę na rzecz Miejskiego Zarządu Oświaty w Bielsku-Białej za I kw/09 z tyt. obsługi PKZP pracowników Szkoły.

§475 Zakup akcesoriów komputerowych, programów, licencji

Planowane wydatki na 2009r. wynoszą:

-w rozdziale 80101 SP	1.000,00zł
-w rozdziale 80110 Gimn.	<u>500,00zł</u>
Razem	1.500,00zł

Wykonanie na 30.04.09 wynosi:

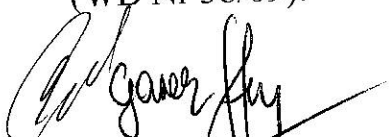
-w rozdziale 80101 SP	880,65zł
-w rozdziale 80110 Gimn.	<u>0,00zł</u>
Razem	880,65zł

W ramach omawianego paragrafu w okresie objętym kontrolą dokonano następujących wydatków:

DK-26 z dn. 19.01.09. Faktura VAT z dn.14.01.09 firmy „Kozi-Pak” na kwotę 347,09zł za tusz do drukarek. Faktura wpłynęła do Szkoły 15.01.09 i w tym dniu potwierdzona została merytorycznie oraz zatwierdzona do wypłaty. Zapłata przelewem nastąpiła 19.01.09 (WB Nr8/09). Termin płatności upłynął 28.01.09.

DK-166 z dn. 25.02.09. Faktura VAT z dn. 17.02.09 firmy j.w za artykuły biurowe na łączną kwotę 563,13zł, w tym tusz do drukarek na kwotę 310,40zł. Wpływ faktury odnotowano 17.02.09 i po sprawdzeniu i zatwierdzeniu, zapłacono przelewem dnia 25.02.09 (WB Nr 22/09).

DK-382 i 385 z dn. 14.04.09. Wydatki pod wym. pozycjami udokumentowane są kolejnymi fakturami firmy „Kozi-Pak” na zakup różnych artykułów biurowych, w tym tusz do drukarek na kwoty odpowiednio 181,73zł i 41,43zł. Zapłata faktur nastąpiła odrębnymi przelewami z dn.14.04.09 (WB Nr 38/09).



Zauważa się, że w wyciągach bankowych (kolumna operacji) jako adres firmy „Kozi-Pak” podawane jest „43-384 Jaworze, ul. Myśliwska 130”. W powoływanych wyżej fakturach firma „Kozi-Pak” swój adres określa jako „43-378 Rybarzowice, ul. Ceglana 910”.

Na powyższych ustaleniach czynności kontrolne zakończono.

Integralną część protokołu stanowią załączniki:

- Załącznik Nr 1. Plan wydatków budżetowych na 2009 r wg uchwały budżetowej.
- Załącznik Nr 2. Sprawozdanie Rb-28S z wykonania wydatków na 30 kwietnia 2009 r.
- Załącznik Nr 3. Kserokopia duplikatu faktury z dn. 4.11.08 Spółki Wydawniczej „Raabe”
- Załącznik Nr 4. Kserokopia faktury w/w spółki Wydawniczej z dn. 8.01.09
- Załącznik Nr 5. Wyjaśnienia Pani Dyrektor Szkoły z dnia 17.06.09
- Załącznik Nr 6. Kserokopia pisma Spółki Wydawniczej „Raabe” z dn. 25.06.09 w sprawie zwrotu nadpłaty.
- Załącznik Nr 7. Wydruki wybranych kont analitycznych (plik).

Dyrektora kontrolowanej jednostki oraz Kierownika ZOSiP poinformowano o prawie zgłoszenia zastrzeżeń do treści protokołu.

Protokół spisano w trzech egzemplarzach i po odczytaniu podpisano bez zastrzeżeń.

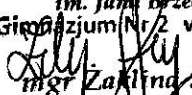
Po jednym egzemplarzu protokołu wręczono Pani Dyrektor Szkoły i Pani Kierownik ZOSiP.

Buczkowice, dnia 25 czerwca 2009 r.

Kierownik Zespołu

mgr Agnieszka Gasek

**ZESPÓŁ OBSŁUGI
SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI**
w Buczkowicach
43-374 Buczkowice, ul. Szkolna 815
tel. 033 817 71 27, 033 817 64 24
NIP: 937-18-50-803, REGON: 070815779

Dyrektor Zespołu Szkoły Podstawowej
im. Jana Brzechwy
i Gimnazjum Nr 2 w Godziszce

mgr Zofia Stwora

**Zespół Szkoły Podstawowej
im. Jana Brzechwy
i Gimnazjum Nr 2**
43-376 GODZISZKA
ul. Beskidzka 162, tel. 81-77-251
NIP 937-24-63-155 REGON: 240156316

Kontrolujący

.....
Franciszek Galusek

PLAN WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2009r.

ZESPÓŁ SZKOŁY PODSTAWOWEJ im. J. BRZECHWY I GIMNAZJUM NR 2
W GODZISZCE

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa placówki	Kwota
801	80101		Szkoła Podstawowa w Godziszce	1.245.610
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	57.500
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	784.600
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56.300
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	139.000
		4120	Składki na Fundusz Pracy	22.100
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.500
		4220	Zakup środków żywności	-
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3.000
		4260	Zakup energii	65.000
		4270	Zakup usług remontowych	8.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800
		4300	Zakup usług pozostałych	22.600
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	800
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2.300
		4410	Podróże służbowe krajowe	800
		4430	Różne opłaty i składki	1.300
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63.010
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	1.000
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.000

801	80103	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.000
			Oddział Przedszkolny w Szkole Podstawowej w Godziszce	67.500
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3.780
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45.100
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.750
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	8.140
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.290
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.500
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2.440
			Przedszkola	165.300
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	7.960
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74.700
801	80104	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6.280
		4110	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12.930
		4120	Składki na fundusz pracy	2.220
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.000
		4220	Zakup środków żywności	32.000
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.700
		4260	Zakup energii	9.000
		4300	Zakup usług pozostałych	3.000
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.000

801	80110	4410	Podróże służbowe krajowe	200
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7.310
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.000
			Gimnazjum w Godziszce	431.750
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	23.000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	257.350
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	26.400
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	46.530
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7.400
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.200
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.000
		4260	Zakup energii	34.200
		4270	Zakup usług remontowych	3.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700
		4300	Zakup usług pozostałych	5.000
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.000
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.000
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000
		4430	Różne opłaty i składki	1.100
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12.870
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	500
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	500

801	80146		Doskonalenie nauczycieli	10.300
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	6.100
		4410	Podróże służbowe krajowe	600
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	3.000
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	600
801	80148		Stołówki szkolne	239.430
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2.820
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	105.930
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.300
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	17.940
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.850
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000
		4220	Zakup środków żywności	72.600
		4260	Zakup energii	21.000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300
		4300	Zakup usług pozostałych	1.000
		4410	Podróże służbowe i krajowe	200
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4.990
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	500

854	85401		Edukacyjna opieka wychowawcza	40.440
			Świetlica Godziszka	
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2.820
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24.850
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.000
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4.600
		4120	Składki na Fundusz Pracy	730
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.500
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2.440
			RAZEM:	2.200.330

Dyrektor Zespołu Szkół Podstawowej
i Gimnazjum Nr 2 w Godziszce

[Podpis]
mgr Zdzisław Sturca

Zespół Szkół Podstawowej
i Gimnazjum Nr 2
im. Jana Brzechwy
43-376 GODZISZKA
ul. Beskidzka 162, tel. 81-77-291
NIP 937-24-63-155 REGON 240158317

MINISTERSTWO FINANSÓW ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Rb-28S MIESIĘCZNE / ROCZNE

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Adresat

Wójt Gminy

Numer identyfikacyjny REGION

30-04-2009

Nazwa województwa

śląskie

Nazwa powiatu/związku

bielski

Nazwa gminy/związku

BUCZKOWICE

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

Wydadki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2)

(art. 191 ust. 1a i 2 ustawy o finansach publicznych)

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

Wydadki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2)

(art. 191 ust. 1a i 2 ustawy o finansach publicznych)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Rb-28S MIESIĘCZNE / ROCZNE

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Adresat

Wójt Gminy

Numer identyfikacyjny REGION

30-04-2009

Nazwa województwa

śląskie

Nazwa powiatu/związku

bielski

Nazwa gminy/związku

BUCZKOWICE

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

Wydadki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2)

(art. 191 ust. 1a i 2 ustawy o finansach publicznych)

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

Wydadki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2)

(art. 191 ust. 1a i 2 ustawy o finansach publicznych)

Główny Księgowy

2009 05 11

rok

m-c

dzień

Główny księgowy

Strona 1

Rodzaje zadań:

W

Klasyfikacja budżetowa		Plan (po zmianach)	Wydatki wykonane		Zobowiązania wg stanu na koniec okr. spraw.			Wydatki, które nie zostały z upływem roku budżetowego (art. 191 ust. 1a i 2 ustawy o finansach publicznych)	
rozdział	paragraf		Zaangażowanie	Wyczerpanie	Ogółem	w tym:	magistralne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
801	80101	4430	1 300,00		1 229,88				
801	80101	4440	63 010,00		0,00				
801	80101	4700	1 000,00		560,00				
801	80101	4740	1 000,00		72,76				
801	80101	4750	1 000,00		880,65				
801	80101	161952	1 245 610,00		456 370,64				
801	80103	3020	3 780,00		1 116,29				
801	80103	4010	45 100,00		14 147,66				
801	80103	4040	3 750,00		3 140,60				
801	80103	4110	8 140,00		2 774,90				
801	80103	4120	1 290,00		442,18				
801	80103	4210	1 500,00		0,00				
801	80103	4240	1 500,00		729,00				
801	80103	4440	2 440,00		0,00				
801	80103	113094	67 500,00		22 350,63				
801	80104	3020	7 960,00		2 504,08				
801	80104	4010	74 700,00		25 517,65				
801	80104	4040	6 280,00		5 948,77				
801	80104	4110	12 930,00		5 169,08				
801	80104	4120	2 220,00		824,00				
801	80104	4210	6 000,00		346,49				
801	80104	4220	32 000,00		15 775,04				
801	80104	4240	1 700,00		1 702,55				

Główny Księgowy

Główny księgowy Jasek

2009.07.11

rok m-c dzień

dyrektor Zespołu Szkół Podstawowej

imię, Janina Brachnio

i Gimnazjum Nr 2 w Godziszcu

Klasyfikacja budżetowa		Plan		Zaangażowanie		Wydanki wykonane		Ogółem		Zobowiązania wg stanu na koniec okr. spraw		Wydanki, które nie zostały z upływem roku budżetowego (art. 181 ust. 1a i 2 ustawy o finansach publicznych)	
dział	rozdział	paragraf	(po zmianach)	w tym: magistralne		powstałe w roku bieżącym		powstałe w latach ubiegłych		powstałe w roku bieżącym		(art. 181 ust. 1a i 2 ustawy o finansach publicznych)	
1	2	3	4	5		6		7		8		9	
801	80110	4740	500,00			0,00							10
801	80110	4750	500,00			0,00							
801	80110	157261	431 750,00			156 270,74							
801	80146	3020	6 100,00			500,00							
801	80146	4410	600,00			0,00							
801	80146	4700	3 000,00			50,00							
801	80146	4740	600,00			0,00							
801	80146	97817	10 300,00			550,00							
801	80148	3020	2 820,00			842,87							
801	80148	4010	105 930,00			33 605,56							
801	80148	4040	7 300,00			6 426,41							
801	80148	4110	17 940,00			6 152,65							
801	80148	4120	2 850,00			980,88							
801	80148	4210	2 000,00			1 011,72							
801	80148	4220	72 600,00			28 814,13							
801	80148	4260	21 000,00			6 489,59							
801	80148	4280	300,00			0,00							
801	80148	4300	1 000,00			0,00							
801	80148	4410	200,00			126,96							
801	80148	4440	4 990,00			0,00							
801	80148	4740	500,00			0,00							
801	80148	135109	239 430,00			84 450,77							
854	85401	3020	2 820,00			2 231,38							

Dyrektor Zespołu Szkół Podstawowych
im. Jana Brzechwy
I Gimnazjum Nr 1 w Godziszcu

mgr Zdzisław Szwed
Kierownik jednostki

2009.09.11
rok m-c dzień

Główny księgowy
Irena Jasen

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)		Zaangazowanie		Wydutki wykonane		Ogółem		Zobowiązania wg stanu na koniec okr. spraw. w t. i. magaline		Wydutki, które nie zostały z upływem roku budżetowego (art. 191 ust. 1a i 2 ustawy o finansach publicznych)	
dział	rozdział	paragraf	4	5	6	7	8	9	10					
1	2	3												
854	85401	4010	24 850,00		6 610,29									
854	85401	4040	2 000,00		1 857,60									
854	85401	4110	4 600,00		2 002,42									
854	85401	4120	730,00		253,51									
854	85401	4210	1 500,00		352,56									
854	85401	4240	1 500,00		633,78									
854	85401	4440	2 440,00		0,00									
854	85401	118445	40 440,00	✓	13 941,54									
RAZEM			2 200 330,00		799 268,93									

Uzupełniające dane dotyczące dotacji rozwojowej³⁾

Wyszczególnienie			Plan		Wykonanie	
1			2		3	
Dotacja rozwojowa (zgodnie z Rb-27S)						
Dotacja rozwojowa udzielona przez samorząd województwa beneficjentom w tym						
Gminom						
Powiatom						
Związkom jednostek samorządu terytorialnego						

3) wypełnia się tylko samorządy województw

Główny Księgowy

Główny księgowy
Irena Jasiak

2009.05.11

rok m-c dzień

Dyrektor Zespołu Szkół Podstawowej
im. Jana Pawła II
i Gimnazjum Nr 12 w Godziszcu

mgr Zdzisław Krawora

Kierownik jednostki

RAABE
ZAJRZYJ I ZNAJDŹ

2008-01-07

i. dz.
podpis

ID dokumentu = 3313740

DUPLIKAT z dnia 17.12.2008

Data sprzedaży:
2008-11-04

Sprzedawca:

Dr Josef Raabe Spółka Wydawnicza Sp. z o.o.
ul. Młynarska 8/12
01-194 Warszawa

NIP: 526-13-49-514 Kontakt: tel. (0-22) 244-84-00

Nr rach. bank.: 59 1140 1658 1040 0000 0002 0275
BRE SA IV Filia w Łodzi

Nabywca: NIP: 937-246-31-55 Kod klienta: 20275
**ZESPÓŁ SZKOŁY PODSTAWOWEJ IM JANA
BRZECZEWY I GIMNAZJUM NR 2 W GODZISZCIE**
BESKIDZKA 162
43-376 GODZISZKA

Sposób zapłaty: Przelew
Termin zapłaty: 2008-11-25

Lp.	Nazwa	PKWiU	Ilość	Jm	Cena jed. bez podatku VAT	Wartość bez podatku VAT	VAT %	Kwota VAT	Wartość z podatkiem VAT
2	3	4	5	6	7	8	9	10	

1	Język polski. Skuteczne nauczanie. Udany egzamin. Uzupełnienie Listopad 2008	22.11.10-00.10	1	szt	89,00	89,00	0,0	0,00	89,00
2	Wysyłka		1	szt	9,00	9,00	22,0	1,98	10,98

		RAZEM:	98,00	X	1,98	99,98
Do zapłaty złotych:	99,98	w tym:				
Zapłacono złotych:	0,00		9,00	22,00	1,98	10,98
Pozostało złotych:	99,98		0,00	7,00	0,00	0,00
Słownie złotych:			89,00	0,00	0,00	89,00
			0,00	zw	0,00	0,00

dziewięćdziesiąt dziewięć zł 98 gr

Podpis osoby upoważnionej do odbioru dokumentu:

Wystawii:

Sporządził: Anna Konon

ZESPÓŁ SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Jana Brzechwy
i GIMNAZJUM Nr 2 w Godziszce
Wpłynęło dn. 06.01.2009
L. dz. 10.1.02.109
Podpis: [signature]

RAABE
ZAJRZYJ I ZNAJDZ

Faktura VAT nr: Fa00001452/09

Warszawa, dnia
08.01.2009

ZESPÓŁ SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Jana Brzechwy
I GIMNAZJUM Nr 2 w Godziszce
Wpłynęło dn. 18.01.09

Załącznik Nr 4.



ID dokumentu = 3398291

ORYGINAŁ

Data sprzedaży:
2009-01-08

Sprzedawca:

Dr Josef Raabe Spółka Wydawnicza Sp. z o.o.
ul. Młynarska 8/12
01-194 Warszawa

NIP: 526-13-49-514 Kontakt : tel. (0-22) 244-84-00

Nabywca: NIP: 937-246-31-55 Kod klienta: 20275

ZESPÓŁ SZKOŁY PODSTAWOWEJ IM JANA
BRZEC HWY I GIMNAZJUM NR 2 W GODZISZCE

BESKIDZKA 162

43-376 GODZISZKA

Nr rach. bank.: 59 1140 1658 1040 0000 0002 0275

BRE SA IV Filia w Łodzi

Sposób zapłaty:

Przelew

Termin zapłaty:

2009-01-29

Lp.	Nazwa	PKWU	Ilość	Jm	Cena jed. bez podatku VAT	Wartość bez podatku VAT	VAT %	Kwota VAT	Wartość z podatkiem VAT
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

1	Język polski. Skuteczne nauczanie. Udany egzamin. Uzupełnienie Listopad 2008	22.11.10-00.10	1	szt	89,00	89,00	0,0	0,00	89,00
2	Oplaty pocztowe		1	szt	9,00	9,00	22,0	1,98	10,98

		RAZEM:	98,00	X	1,98	99,98
Do zapłaty złotych:	99,98	w tym:				
Zapłacono złotych:	0,00		9,00	22,00	1,98	10,98
			0,00	7,00	0,00	0,00
Pozostało złotych:	99,98		89,00	0,00	0,00	89,00
Słownie złotych:			0,00	zw	0,00	0,00

dziewięćdziesiąt dziewięć zł 98 gr

Podpis osoby upoważnionej do odbioru dokumentu:

Wystawił: Paweł Lis

Sporządził: Paweł Lis

Osoba zamawiająca:

Załącznik Nr 5.

Zespół Szkoły Podstawowej
im. Jana Brzechwy
i Gimnazjum Nr 2
43-376 GODZISZKA
ul. Beskidzka 162, tel. 81-77-251
NIP 937-24-63-155 REGON: 24015631

Godziszka, dn. 17.06.2009r.

Pan
Franciszek Galusek

Dotyczy wyjaśnienia w sprawie dokonania zapłaty za publikację „Język polski. Skuteczne nauczanie. Udany egzamin. Uzupełnienie Listopad 2008r.” udokumentowanej duplikatem wystawionym przez Spółkę Wydawniczą Raabe z dnia 17.12.2008r. oraz oryginałem faktury wystawionej dnia 08.01.2009r.

04.11.2008r. szkoła zakupiła publikację „Język polski. Skuteczne nauczanie. Udany egzamin. Uzupełnienie Listopad 2008r.” Faktura potwierdzająca ten zakup nie wpłynęła do naszej placówki, w związku z tym zwróciłam się o wystawienie duplikatu, który otrzymałam 06.01.2009r. i zatwierdziłam do zapłaty. Został on zapłacony przelewem w dniu 19.01.2009r. przez księgową Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli w Buczkowicach. Dnia 19.01.2009r. wpłynęła do szkoły kolejna faktura Spółki Wydawniczej Raabe wystawiona dnia 08.01.2009r. Ponieważ szkoła kontynuowała uzupełnianie publikacji „Język polski. Skuteczne nauczanie. Udany egzamin. Uzupełnienie Listopad 2008r.” nie zwróciłam uwagi, że otrzymana faktura dotyczy uzupełnienia za listopad 2008r. i omyłkowo zatwierdziłam ją do zapłaty.

W dniu 17.06.2009r. wykonałam telefon do Wydawnictwa Raabe, którego pracownik z działu obsługi klienta poinformował mnie, że wydawnictwo posiada zarejestrowaną nadpłatę kwoty 99,98 zł dokonaną przez naszą szkołę w dniu 20.01.2009r. Nadpłata zostanie zwrócona na konto Zespołu Szkoły Podstawowej im. J. Brzechwy i Gimnazjum nr 2 w Godziszce z którego dokonano przelew.

Dyrektor Zespołu Szkoły Podstawowej
im. Jana Brzechwy
i Gimnazjum Nr 2 w Godziszce
[Podpis]
mgr Zuzanna Stwora

Buczkowice, dnia 19 czerwca 2009r.

Pani
mgr Żaklina S t w o r a
D y r e k t o r Zespołu Szkoły Podstawowej
i Gimnazjum Nr 2
w Godziszce

Powołując się na postanowienia Regulaminu Kontroli Wewnętrznej, proszę Panią Dyrektor o zajęcie stanowiska w następującej sprawie:

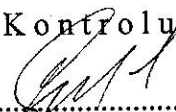
- dokonany w dniu 19.01.09 przelew na rzecz Spółki Wydawniczej „Raabe” w kwocie 99,98 zł udokumentowany jest duplikatem faktury VAT z dn. 4.11.08 za „Język polski. Skuteczne nauczanie - uzupełnienie listopad 2008”. Duplikat wystawiony został przez Wydawnictwo 17.12.08 i wpłynął do Szkoły 6.01.09.

Równocześnie w dniu 19.01.09 do Szkoły wpłynęła faktura tegoż Wydawnictwa z dn. 8.01.09 na kwotę j. w., której przedmiotem jest także wspomniane uzupełnienie „Języka polskiego...” za listopad 08. Po potwierdzeniu, faktura zapłacona została przelewem z dnia 20.01.09.

Proszę Panią Dyrektor o zajęcie stanowiska dot. pow. ustaleń, a w szczególności ew. wyjaśnienie przyczyn udokumentowania wydatku z dn. 19.01.09 duplikatem faktury oraz potwierdzenie faktury z dn. 8.01.09 za to samo uzupełnienie wydawnictwa. Załączam kserokopie powołanych faktur.

Z szacunkiem

K o n t r o l u j ą c y


.....
Franciszek Galusek

25/06 2009 CZE 8:20 FAX 022 2440410

0001/301

RAABE
ZARZĄDZAJĄCY

Dr Josef Raabe
Spółka Wydawnicza
Sp. z o.o.

ul. Miynowska 12
PL - 01-134 Warszawa

tel. (+48 22) 240 94 00
faks (+48 22) 240 20 20

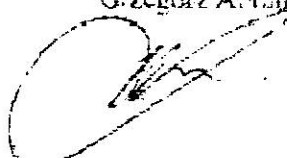
e-mail: raabe@raabe.com.pl
www.raabe.com.pl

Warszawa 2009-06-25

ZESPÓŁ SZKÓŁY PODSTAWOWEJ IM JANA BRZECIHWY
I GIMNAZJUM NR 2 W GODZISZCE
HESKIDZKA 162
43-376 GODZISZKA

Informuje, że zwrot nadpłaty w kwocie 99,98 zostanie zwrócony na wskazane przez Państwa
konto w dniu 2009-06-26.

Specjalista ds. Obsługi Klienta
Grzegorz Abramowicz



Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf: '801-80101-4210' do '801-80101-4210'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko;
gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z
dokumentami;

SP Godziszka

Plan 15.500

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp.		Nr dow.źródł. Opis		Wydatki	
Nr rozrach.		Nr dow.źródł. Opis		WN	MA
801-80101-4210 -		Zakup materiałów i wyposażenia			
		BO :		0,00	0,00
		BO okresu :		0,00	0,00
31-01-2009 01	0	DK 0000000005	1 05-01-2009 Pobranie czekiem		2 000,00
31-01-2009 01	0	DK 0000000014✓	1 12-01-2009 Wydawnictwa, wysyłka		177,00✓
31-01-2009 01	0	DK 0000000026	2 19-01-2009 Tusz, koperty		4,86
31-01-2009 01	0	DK 0000000038✓	1 19-01-2009 Wydawnictwa, koszty wysyłki		89,00✓
31-01-2009 01	0	DK 0000000039✓	2 20-01-2009 Chłodziarko-zamrażarka		1 499,00✓
31-01-2009 01	0	DK 0000000078✓	2 21-01-2009 Bojler elektryczny		380,00✓
31-01-2009 01	0	DK 0000000079✓	2 21-01-2009 Art. gospodarcze		83,64✓
31-01-2009 01	0	DK 0000000080✓	2 21-01-2009 Art. oświetleniowe, koszt gosp. odpadami		723,63✓
		Obroty Styczeń :		0,00	4 957,13
28-02-2009 01	0	DK 0000000121✓	2 03-02-2009 Prenumerata		427,21✓
28-02-2009 01	0	DK 0000000122✓	2 04-02-2009 środki czystości		239,51✓
28-02-2009 01	0	DK 0000000128✓	2 13-02-2009 Przegląd koparki, toner		150,00✓
28-02-2009 01	0	DK 0000000131✓	2 13-02-2009 Wykładzina Rekord		2 488,80✓
28-02-2009 01	0	DK 0000000138✓	2 17-02-2009 Dyplomy, opłata pocztowa		23,76✓
28-02-2009 01	0	DK 0000000141✓	2 19-02-2009 Wydawnictwa		199,47✓
28-02-2009 01	0	DK 0000000166✓	2 25-02-2009 Art. biurowe, papier ksero, akcesoria komputerowe		179,97✓
28-02-2009 01	0	DK 0000000174✓	2 26-02-2009 Wydawnictwa, koszty wysyłki		219,02✓
28-02-2009 01	0	DK 0000000180✓	2 26-02-2009 Tablica tekstylna		567,01✓
		Obroty Luty :		0,00	4 494,75
31-03-2009 01	0	DK 0000000245✓	2 11-03-2009 karta nauczyciela		49,00✓
31-03-2009 01	0	DK 0000000260✓	2 09-03-2009 Apteczka, odzież ochronna		443,19✓
31-03-2009 01	0	DK 0000000261✓	2 09-03-2009 Obuwie robocze		237,97✓
31-03-2009 01	0	DK 0000000262✓	2 11-03-2009 Tenisówki		24,01✓
31-03-2009 01	0	DK 0000000265✓	2 12-03-2009 Druki		120,00✓
31-03-2009 01	0	DK 0000000266✓	2 13-03-2009 Art. gospodarcze		75,00✓
31-03-2009 01	0	DK 0000000304✓	2 30-03-2009 Tablice informacyjne		165,92✓
31-03-2009 01	0	DK 0000000305✓	2 30-03-2009 Art. gospodarcze		403,80✓
31-03-2009 01	0	DK 0000000328✓	2 19-03-2009 Książka - sekretariat		30,00✓
31-03-2009 01	0	DK 0000000329✓	2 20-03-2009 Art. gospodarcze		20,04✓
		Obroty Marzec :		0,00	1 568,93
30-04-2009 01	0	DK 0000000381✓	1 07-04-2009 Prenumerata, koszt wysyłki		177,00✓
30-04-2009 01	0	DK 0000000382✓	1 14-04-2009 Tusz, toner, art. papiernicze		43,53✓
30-04-2009 01	0	DK 0000000385✓	2 14-04-2009 Tusz, dziennik korespondencyjny		15,75✓
30-04-2009 01	0	DK 0000000398✓	2 21-04-2009 Przegląd, sprzedaż gasnic		292,80✓
30-04-2009 01	0	DK 0000000410✓	2 21-04-2009 Nożyce do żywopłotu		292,01✓
30-04-2009 01	0	DK 0000000420✓	2 28-04-2009 Deski		317,20✓

Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf:'801-80101-4210' do '801-80101-4210'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko;
gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z
dokumentami;

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp.	Dat.dow.źródł.	Wydutki		
Nr rozrach.	Nr dow.źródł.	Opis	WN	MA
30-04-2009 01 0 DK 0000000424 ✓	2 28-04-2009	Pieczątki		122,00 ✓
30-04-2009 01 0 DK 0000000425 ✓	2 28-04-2009	Prenumerata		222,81 ✓
30-04-2009 01 0 DK 0000000445 ✓	2 17-04-2009	Art. gospodarcze		16,17 ✓
30-04-2009 01 0 DK 0000000446 ✓	2 17-04-2009	Fartuch ochronny		24,40 ✓
30-04-2009 01 0 DK 0000000460 ✓	2 24-04-2009	Benzyna do kosiarki		60,00 ✓
30-04-2009 01 0 DK 0000000461 ✓	2 30-04-2009	Art. gospodarcze		45,75 ✓
Obroty Kwiecień :			0,00	1 629,42
Obroty okresu :			0,00	12 650,23 ✓
Obroty narastająco :			0,00	12 650,23
Obroty narast. + BO :			0,00	12 650,23
Saldo :			0,00	12 650,23
Razem za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006; klasyf:'801-80101-4210' do '801-80101-4210'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko; gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;				
BO :			0,00	0,00
BO okresu :			0,00	0,00
Obroty okresu :			0,00	12 650,23
Obroty narastająco :			0,00	12 650,23
Obroty narast. + BO :			0,00	12 650,23
Saldo :			0,00	12 650,23

* * * * Koniec wydruku * * * *

Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf:'801-80110-4210' do '801-80110-4210'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko;
gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z
dokumentami;

2009-06-05 07:17
Styczeń 2009
Strona 1

Gimp. Godziński

Plan 8.2009

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp.	Dat.dow.źródł.	Wydatki	
Nr rozrach.	Nr dow.źródł. Opis		
801-80110-4210 -			
		WN	MA
		Zakup materiałów i wyposażenia	
	BO :	0,00	0,00
	BO okresu :	0,00	0,00
31-01-2009 01	0 DK 0000000040 ✓	2 20-01-2009	89,00 ✓
		Wydawnictwa, koszty wysyłki	
31-01-2009 01	0 DK 0000000081 ✓	2 21-01-2009	2 177,70 ✓
		Oprawy oświetleniowe, koszt gosp. odpadami	
		Obroty Styczeń :	0,00 2 266,70
28-02-2009 01	0 DK 0000000123 ✓	2 03-02-2009	188,83 ✓
		Środki czystości	
		Obroty Luty :	0,00 188,83
31-03-2009 01	0 DK 0000000247 ✓	2 11-03-2009	418,78 ✓
		Art. gospodarcze	
31-03-2009 01	0 DK 0000000248 ✓	2 11-03-2009	1 242,00 ✓
		Art. malarskie	
31-03-2009 01	0 DK 0000000285 ✓	2 20-03-2009	150,00 ✓
		Zestaw plansz BHP	
		Obroty Marzec :	0,00 1 810,78
30-04-2009 01	0 DK 0000000411 ✓	2 21-04-2009	332,00 ✓
		Art. gospodarcze, przegląd kosiarki	
		Obroty Kwiecień :	0,00 332,00
		Obroty okresu :	0,00 4 598,31 ✓
		Obroty narastająco :	0,00 4 598,31
		Obroty narast. + BO :	0,00 4 598,31
		Saldo :	0,00 4 598,31
Razem za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006; klasyf:'801-80110-4210' do '801-80110-4210'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko; gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;			
		BO :	0,00 0,00
		BO okresu :	0,00 0,00
		Obroty okresu :	0,00 4 598,31
		Obroty narastająco :	0,00 4 598,31
		Obroty narast. + BO :	0,00 4 598,31
		Saldo :	0,00 4 598,31

* * * * Koniec wydruku * * * *

Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

2009-06-05 07:08
Styczeń 2009
Strona 1

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf: '801-80101-4240' do '801-80101-4240'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko;
gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp.	Dat.dow.źródł.	Wydutki		
			WN	MA
Nr rozrach.	Nr dow.źródł. Opis			
801-80101-4240 -		Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		
	BO :	0,00	0,00	
	BO okresu :	0,00	0,00	
28-02-2009 01 0 DK 0000000120 ✓	2 03-02-2009			93,90 ✓
	Pomoce naukowe			
	Obroty Luty :	0,00	93,90	
31-03-2009 01 0 DK 0000000259 ✓	2 09-03-2009			342,00 ✓
	Pilki, koszty wysyłki			
31-03-2009 01 0 DK 0000000278 ✓	2 18-03-2009			99,00 ✓
	Język polski, koszty wysyłki			
	Obroty Marzec :	0,00	441,00	
30-04-2009 01 0 DK 0000000391 ✓	2 06-04-2009			19,80 ✓
	Testy			
30-04-2009 01 0 DK 0000000422 ✓	2 28-04-2009			1 270,14 ✓
	Pomoce naukowe			
	Obroty Kwiecień :	0,00	1 289,94	
	Obroty okresu :	0,00	1 824,84 ✓	
	Obroty narastająco :	0,00	1 824,84	
	Obroty narast. + BO :	0,00	1 824,84	
	Saldo :	0,00	1 824,84	
Razem za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006; klasyf: '801-80101-4240' do '801-80101-4240'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko; gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;				
	BO :	0,00	0,00	
	BO okresu :	0,00	0,00	
	Obroty okresu :	0,00	1 824,84	
	Obroty narastająco :	0,00	1 824,84	
	Obroty narast. + BO :	0,00	1 824,84	
	Saldo :	0,00	1 824,84	

* * * * Koniec wydruku * * * *

Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

2009-06-05 07:17
Styczeń 2009
Strona 1

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf:'801-80110-4240' do '801-80110-4240'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko;
gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z
dokumentami;

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp.	Dat.dow.źródł.	Wydutki	
Nr rozrach.	Nr dow.źródł. Opis	WN	MA
801-80110-4240 -	Gimnazja		
	BO :	0,00	0,00
	BO okresu :	0,00	0,00
31-01-2009 01 0 DK 0000000065✓	2 29-01-2009		99,00✓
	Wydawnictwa, koszty wysyłki		
	Obroty Styczeń :	0,00	99,00
28-02-2009 01 0 DK 0000000148✓	2 19-02-2009		397,50✓
	Atlas geograficzny		
	Obroty Luty :	0,00	397,50
31-03-2009 01 0 DK 0000000287✓	2 20-03-2009		165,00✓
	Kodeks obowiązków ucznia		
31-03-2009 01 0 DK 0000000311✓	2 30-03-2009		300,01✓
	Pomoce naukowe do j. ang.		
	Obroty Marzec :	0,00	465,01
30-04-2009 01 0 DK 0000000421✓	2 28-04-2009		700,04✓
	Pomoce naukowe		
	Obroty Kwiecień :	0,00	700,04
	Obroty okresu :	0,00	1 661,55✓
	Obroty narastająco :	0,00	1 661,55
	Obroty narast. + BO :	0,00	1 661,55
	Saldo :	0,00	1 661,55
Razem	za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006; klasyf:'801-80110-4240' do '801-80110-4240'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko; gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;		
	BO :	0,00	0,00
	BO okresu :	0,00	0,00
	Obroty okresu :	0,00	1 661,55
	Obroty narastająco :	0,00	1 661,55
	Obroty narast. + BO :	0,00	1 661,55
	Saldo :	0,00	1 661,55

* * * * Koniec wydruku * * * *

Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf: '801-80101-4260' do '801-80101-4260'; gr.dysp: wszystkie; dysp: wszystko;
gr.sp.fin: wszystkie; sp.fin: wszystkie; zad: wszystkie; symb.bud: W; bez planu bud; z dokumentami;

gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie; dokumentami;

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp. Nr rozrach.	Dat.dow.źródł. Nr dow.źródł. Opis	Wydatki	
		WN	MA
		Zakup energii	
	BO :	0,00	0,00
	BO okresu :	0,00	0,00
31-01-2009 01	0 DK 0000000013 ✓ 1 12-01-2009 Energia		998,11 ✓ 43%
31-01-2009 01	0 DK 0000000037 ✓ 1 19-01-2009 Gaz		5 806,35 ✓
Obroty Styczeń :		0,00	6 804,46
28-02-2009 01	0 DK 0000000129 ✓ 2 13-02-2009 Energia		1 365,53 ✓ 50%
28-02-2009 01	0 DK 0000000156 ✓ 2 19-02-2009 Gaz		8 052,42 ✓ 50%
Obroty Luty :		0,00	9 417,95
31-03-2009 01	0 DK 0000000254 ✓ 2 11-03-2009 Energia		1 244,35 ✓ 50%
31-03-2009 01	0 DK 0000000281 ✓ 2 18-03-2009 Woda		494,12 50%
31-03-2009 01	0 DK 0000000288 ✓ 2 20-03-2009 Gaz		6 779,95 ✓ 50%
Obroty Marzec :		0,00	8 518,42
30-04-2009 01	0 DK 0000000389 ✓ 2 14-04-2009 Energia		1 536,61 ✓ 50%
30-04-2009 01	0 DK 0000000412 ✓ 2 21-04-2009 Gaz		6 673,16 ✓ 50%
Obroty Kwiecień :		0,00	8 209,77
Obroty okresu :		0,00	32 950,60
Obroty narastająco :		0,00	32 950,60
Obroty narast. + BO :		0,00	32 950,60
Saldo :		0,00	32 950,60
Razem za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006; klasyf: '801-80101-4260' do '801-80101-4260'; gr.dysp: wszystkie; dysp: wszystko; gr.sp.fin: wszystkie; sp.fin: wszystkie; zad: wszystkie; symb.bud: W; bez planu bud; z dokumentami;			
	BO :	0,00	0,00
	BO okresu :	0,00	0,00
	Obroty okresu :	0,00	32 950,60
	Obroty narastająco :	0,00	32 950,60
	Obroty narast. + BO :	0,00	32 950,60
	Saldo :	0,00	32 950,60

* * * * Koniec wydruku * * * *

Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

2009-06-05 07:18
Styczeń 2009
Strona 1

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf:'801-80110-4260' do '801-80110-4260'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko;
gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp.				Dat.dow.źródł.		Wydatki	
Nr rozrach.				Nr dow.źródł. Opis		WN	MA
801-80110-4260 -				Zakup energii			
				BO :		0,00	0,00
				BO okresu :		0,00	0,00
31-01-2009	01	0	DK 0000000013 ✓	1 12-01-2009	Energia		812,41 ✓
31-01-2009	01	0	DK 0000000037 ✓	1 19-01-2009	Gaz		4 726,10 ✓
				Obroty Styczeń :		0,00	5 538,51
28-02-2009	01	0	DK 0000000129 ✓	2 13-02-2009	Energia		1 092,43 ✓
28-02-2009	01	0	DK 0000000156 ✓	2 19-02-2009	Gaz		4 831,45 ✓
				Obroty Luty :		0,00	5 923,88
31-03-2009	01	0	DK 0000000254 ✓	2 11-03-2009	Energia		746,60 ✓
31-03-2009	01	0	DK 0000000281 ✓	2 18-03-2009	Woda		296,47 ✓
31-03-2009	01	0	DK 0000000288 ✓	2 20-03-2009	Gaz		4 067,96 ✓
				Obroty Marzec :		0,00	5 111,03
30-04-2009	01	0	DK 0000000389 ✓	2 14-04-2009	Energia		921,98 ✓
30-04-2009	01	0	DK 0000000412 ✓	2 21-04-2009	Gaz		4 003,90 ✓
				Obroty Kwiecień :		0,00	4 925,88
				Obroty okresu :		0,00	21 499,30
				Obroty narastająco :		0,00	21 499,30
				Obroty narast. + BO :		0,00	21 499,30
				Saldo :		0,00	21 499,30
Razem za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006; klasyf:'801-80110-4260' do '801-80110-4260'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko; gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;							
				BO :		0,00	0,00
				BO okresu :		0,00	0,00
				Obroty okresu :		0,00	21 499,30
				Obroty narastająco :		0,00	21 499,30
				Obroty narast. + BO :		0,00	21 499,30
				Saldo :		0,00	21 499,30

* * * * Koniec wydruku * * * *

Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

2009-06-05 07:08
Styczeń 2009
Strona 1

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf: '801-80101-4270' do '801-80101-4270'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko;
gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp.				Dat.dow.źródł.		Wydatki	
Nr rozrach.				Nr dow.źródł. Opis		WN	MA
801-80101-4270 -				Zakup usług remontowych			
				BO :	0,00	0,00	
				BO okresu :	0,00	0,00	
28-02-2009 01	0	DK 0000000132✓	3	13-02-2009			2 364,36✓
				Remont podłóg			
				Obroty Luty :	0,00	2 364,36	
31-03-2009 01	0	DK 0000000275✓	2	18-03-2009			4 919,04✓
				Malowanie pomieszczeń			
				Obroty Marzec :	0,00	4 919,04	
				Obroty okresu :	0,00	7 283,40	
				Obroty narastająco :	0,00	7 283,40	
				Obroty narast. + BO :	0,00	7 283,40	
				Saldo :	0,00	7 283,40	
Razem za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006; klasyf:'801-80101-4270' do '801-80101-4270'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko; gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;							
				BO :	0,00	0,00	
				BO okresu :	0,00	0,00	
				Obroty okresu :	0,00	7 283,40	
				Obroty narastająco :	0,00	7 283,40	
				Obroty narast. + BO :	0,00	7 283,40	
				Saldo :	0,00	7 283,40	

* * * * Koniec wydruku * * * *

Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf:'801-80110-4270' do '801-80110-4270'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko;
gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z
dokumentami;

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp.	Dat.dow.źródł.	Wydatki		
Nr rozrach.	Nr dow.źródł. Opis	WN	MA	
801-80110-4270 -		Zakup usług remontowych		
	BO :	0,00	0,00	
	BO okresu :	0,00	0,00	
30-04-2009 01 0 DK 0000000432 ✓	2 28-04-2009		2 765,00 ✓	
	Remont instalacji elektrycznej			
	Obroty Kwiecień :	0,00	2 765,00	
	Obroty okresu :	0,00	2 765,00	
	Obroty narastająco :	0,00	2 765,00	
	Obroty narast. + BO :	0,00	2 765,00	
	Saldo :	0,00	2 765,00	
Razem	za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006; klasyf:'801-80110-4270' do '801-80110-4270'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko; gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;			
	BO :	0,00	0,00	
	BO okresu :	0,00	0,00	
	Obroty okresu :	0,00	2 765,00	
	Obroty narastająco :	0,00	2 765,00	
	Obroty narast. + BO :	0,00	2 765,00	
	Saldo :	0,00	2 765,00	

* * * * Koniec wydruku * * * *

Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

2009-06-05 07:11
Styczeń 2009
Strona 1

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf: '801-80101-4410' do '801-80101-4410'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko;
gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z
dokumentami;

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp.			Dat.dow.źródł.		Wydatki	
Nr rozrach.			Nr dow.źródł. Opis		WN	MA
801-80101-4410 -			Podróże służbowe krajowe			
			BO :		0,00	0,00
			BO okresu :		0,00	0,00
31-01-2009	01	0	DK 0000000082✓	1 22-01-2009 Delegacja		26,72✓
31-01-2009	01	0	DK 0000000085✓	1 26-01-2009 Delegacja		50,12✓
			Obroty Styczeń :		0,00	76,84
28-02-2009	01	0	DK 0000000193✓	1 20-02-2009 Delegacja		28,40✓
28-02-2009	01	0	DK 0000000194✓	1 20-02-2009 Delegacja		38,44✓
28-02-2009	01	0	DK 0000000201✓	1 26-02-2009 Delegacja		45,12✓
28-02-2009	01	0	DK 0000000202✓	1 27-02-2009 Delegacja		33,40✓
28-02-2009	01	0	DK 0000000203✓	1 28-02-2009 Delegacja		13,56✓
			Obroty Luty :		0,00	158,92
31-03-2009	01	0	DK 0000000263✓	1 12-03-2009 Delegacja		25,08✓
31-03-2009	01	0	DK 0000000267✓	1 13-03-2009 Delegacja		20,04✓
31-03-2009	01	0	DK 0000000330✓	1 20-03-2009 Delegacja		25,08✓
31-03-2009	01	0	DK 0000000331✓	1 20-03-2009 Delegacja		38,44✓
31-03-2009	01	0	DK 0000000332✓	1 20-03-2009 Delegacja		25,08✓
31-03-2009	01	0	DK 0000000333✓	1 20-03-2009 Delegacja		25,08✓
31-03-2009	01	0	DK 0000000335✓	1 20-03-2009 Delegacja		75,24✓
31-03-2009	01	0	DK 0000000340✓	1 31-03-2009 Delegacja		25,08✓
31-03-2009	01	0	DK 0000000341✓	1 31-03-2009 Delegacja		50,16✓
			Obroty Marzec :		0,00	309,28
30-04-2009	01	0	DK 0000000390✓	1 06-04-2009 Delegacja		30,08✓
30-04-2009	01	0	DK 0000000454✓	1 24-04-2009 Delegacja		26,72✓
30-04-2009	01	0	DK 0000000455✓	1 24-04-2009 Delegacja		25,08✓
30-04-2009	01	0	DK 0000000457✓	1 24-04-2009 Delegacja		28,40✓
30-04-2009	01	0	DK 0000000458✓	1 24-04-2009 Delegacja		25,08✓
30-04-2009	01	0	DK 0000000475✓	1 30-04-2009 Delegacja		21,72✓
			Obroty Kwiecień :		0,00	157,08
			Obroty okresu :		0,00	702,12
			Obroty narastająco :		0,00	702,12
			Obroty narast. + BO :		0,00	702,12
			Saldo :		0,00	702,12
Razem			za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006; klasyf: '801-80101-4410' do '801-80101-4410'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko; gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;			
			BO :		0,00	0,00
			BO okresu :		0,00	0,00
			Obroty okresu :		0,00	702,12
			Obroty narastająco :		0,00	702,12
			Obroty narast. + BO :		0,00	702,12
			Saldo :		0,00	702,12

* * * * Koniec wydruku * * * *

Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf:'801-80110-4410' do '801-80110-4410'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko;
gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z
dokumentami;

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp.		Dat.dow.źródł.		Wydatki	
Nr rozrach.		Nr dow.źródł. Opis		WN	MA
801-80110-4410 -		Podróże służbowe krajowe			
		BO :		0,00	0,00
		BO okresu :		0,00	0,00
31-03-2009 01	0	DK 0000000264 ✓	1 12-03-2009 Delegacja		50,16 ✓
31-03-2009 01	0	DK 0000000334 ✓	1 20-03-2009 Delegacja		38,44 ✓
		Obroty Marzec :		0,00	88,60
30-04-2009 01	0	DK 0000000444 ✓	1 16-04-2009 Delegacja		38,44 ✓
30-04-2009 01	0	DK 0000000456 ✓	1 24-04-2009 Delegacja		50,16 ✓
30-04-2009 01	0	DK 0000000459 ✓	1 24-04-2009 Delegacja		50,16 ✓
		Obroty Kwiecień :		0,00	138,76
		Obroty okresu :		0,00	227,36
		Obroty narastająco :		0,00	227,36
		Obroty narast. + BO :		0,00	227,36
		Saldo :		0,00	227,36
Razem		za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006; klasyf:'801-80110-4410' do '801-80110-4410'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko; gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;			
		BO :		0,00	0,00
		BO okresu :		0,00	0,00
		Obroty okresu :		0,00	227,36
		Obroty narastająco :		0,00	227,36
		Obroty narast. + BO :		0,00	227,36
		Saldo :		0,00	227,36

* * * * Koniec wydruku * * * *

Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf: '801-80101-4430' do '801-80101-4430'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko;
gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp.				Dat.dow.źródł.		Wydutki	
Nr rozrach.				Nr dow.źródł. Opis		WN	MA
801-80101-4430 -				Różne opłaty i składki			
				BO :	0,00	0,00	
				BO okresu :	0,00	0,00	
31-01-2009	01	0	DK 00000000008/	2 06-01-2009			712,00/
				Ubezpieczenie obiektu			
31-01-2009	01	0	DK 00000000009/	2 06-01-2009			112,00/
				Ubezpieczenie obiektu			
31-01-2009	01	0	DK 00000000012/	2 12-01-2009			186,70/
				Opłata RTV			
				Obroty Styczeń :	0,00	1 010,70	
28-02-2009	01	0	DK 00000000159/	3 24-02-2009			219,18/
				Za obsługę PKZP			
				Obroty Luty :	0,00	219,18	
				Obroty okresu :	0,00	1 229,88/	
				Obroty narastająco :	0,00	1 229,88	
				Obroty narast. + BO :	0,00	1 229,88	
				Saldo :	0,00	1 229,88	
Razem za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006; klasyf:'801-80101-4430' do '801-80101-4430'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko; gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;							
				BO :	0,00	0,00	
				BO okresu :	0,00	0,00	
				Obroty okresu :	0,00	1 229,88	
				Obroty narastająco :	0,00	1 229,88	
				Obroty narast. + BO :	0,00	1 229,88	
				Saldo :	0,00	1 229,88	

* * * * Koniec wydruku * * * *

Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf: '801-80110-4430' do '801-80110-4430'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko;
gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp.		Dat.dow.źródł.		Wydatki	
Nr rozrach.		Nr dow.źródł. Opis		WN	MA
801-80110-4430 -		Różne opłaty i składki			
		BO :		0,00	0,00
		BO okresu :		0,00	0,00
31-01-2009 01	0	DK 0000000010✓	2 06-01-2009		263,00✓
		Ubezpieczenie obiektu			
31-01-2009 01	0	DK 0000000011✓	2 06-01-2009		316,00✓
		Ubezpieczenie obiektu			
		Obroty Styczeń :		0,00	579,00✓
		Obroty okresu :		0,00	579,00
		Obroty narastająco :		0,00	579,00
		Obroty narast. + BO :		0,00	579,00
		Saldo :		0,00	579,00
Razem za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006; klasyf:'801-80110-4430' do '801-80110-4430'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko; gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;					
		BO :		0,00	0,00
		BO okresu :		0,00	0,00
		Obroty okresu :		0,00	579,00
		Obroty narastająco :		0,00	579,00
		Obroty narast. + BO :		0,00	579,00
		Saldo :		0,00	579,00

* * * * Koniec wydruku * * * *

Zestawienie obrotów i sald ksiąg pomocniczych - Analityka

za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006;
klasyf: '801-80101-4750' do '801-80101-4750'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko;
gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;

Dat.księg. Rej. Lp.dz. Nr dow. i lp.			Dat.dow.źródł.	Wydatki	
Nr rozrach.			Nr dow.źródł.	Opis	
			WN	MA	
801-80101-4750 -			programów i licencji		
			BO :	0,00	0,00
			BO okresu :	0,00	0,00
31-01-2009 01	0	DK 0000000026✓	2 19-01-2009		347,09✓
			Tusz, koperty		
			Obroty Styczeń :	0,00	347,09
28-02-2009 01	0	DK 0000000166✓	2 25-02-2009		310,40✓
			Art. biurowe, papier ksero, akcesoria komputerowe		
			Obroty Luty :	0,00	310,40
30-04-2009 01	0	DK 0000000382✓	1 14-04-2009		181,73✓
			Tusz, toner, art. papiernicze		
30-04-2009 01	0	DK 0000000385✓	2 14-04-2009		41,43✓
			Tusz, dziennik korespondencyjny		
			Obroty Kwiecień :	0,00	223,16
			Obroty okresu :	0,00	880,65
			Obroty narastająco :	0,00	880,65
			Obroty narast. + BO :	0,00	880,65
			Saldo :	0,00	880,65
Razem za okres: Styczeń 2009-Kwiecień 2009; rej: wszystkie; typ: wszystkie; oddz: 006; klasyf:'801-80101-4750' do '801-80101-4750'; gr.dysp:wszystkie; dysp:wszystko; gr.sp.fin:wszystkie; sp.fin:wszystkie; zad:wszystkie;symb.bud:W; bez planu bud; z dokumentami;					
			BO :	0,00	0,00
			BO okresu :	0,00	0,00
			Obroty okresu :	0,00	880,65
			Obroty narastająco :	0,00	880,65
			Obroty narast. + BO :	0,00	880,65
			Saldo :	0,00	880,65

* * * * Koniec wydruku * * * *

Upoważnienie nr 12/09

Na podstawie § 5 Regulaminu Kontroli Wewnętrznej stanowiącego załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 5/02 Wójta Gminy Buczkowice z dnia 20 maja 2002r. w sprawie wprowadzenia procedury kontroli wewnętrznej w Urzędzie Gminy Buczkowice w związku z Zarządzeniem nr 59/2008 Wójta Gminy Buczkowice z dnia 30 grudnia 2008r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli finansowej podległych i nadzorowanych jednostek Gminy Buczkowice na rok 2009.

*Upoważniam**Pana:**mgr Franciszka Galuska*

do wykonania czynności służbowych :

przeprowadzenia wewnętrznej kontroli finansowej (kontrola problemowa) z uwzględnieniem wymogów art. 187 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 o finansach publicznych /Dz.U. z 2006r. 249, poz. 2104 ze zmianami/ w:

Zespole Szkoły Podstawowej im. Jana Brzechwy i Gimnazjum nr 2 w Godziszce.

Upoważnienie jest ważne od dnia podpisania do dnia 26 czerwca 2009r.

Buczkowice dnia 5 czerwca 2009r.

Z up. Wójta*mgr Agata Artemska*
ZASTĘPCA WÓJTA.....
(podpis osoby udzielającej upoważnienie)