

Protokół

z przeprowadzonej kontroli gospodarowania środkami publicznymi pod względem legalności, gospodarności i celowości w:

Miejskim Ogrodzie Zoologicznym "Wybrzeża" - jednostka budżetowa w Gdańsku.

Kontrola przeprowadzona została przez:

Marię Skoroszewską - Romel - Kierownika Referatu Ekonomicznego  
Zbigniewa Chodkowskiego - gł. specjalistę Wydziału Gospodarki Komunalnej  
Jacka Mikołajewskiego - inspektora Wydziału Gospodarki Komunalnej

w okresie od 16.11.2009r. do 03.12.2009 r. z przerwami

na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta Gdańska dot. przeprowadzenia kontroli Nr WGK V - 0913/007/2009 z dnia 02.11.2009r.

I. Ustalenia ogólne:

1. Dyrektorem jednostki jest od dnia 01 kwietnia 1991 roku **Michał Targowski**

2. Głównym księgowym jednostki jest od dnia 02 stycznia 1992 roku **Teresa Polończyk**

której Kierownik jednostki powierzył obowiązki i odpowiedzialność zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych /Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późniejszymi zmianami /.

3. Jednostka posiada opracowane procedury kontroli gospodarowania środkami publicznymi pod względem legalności, gospodarności i celowości na podstawie art. 35 w/w ustawy oraz Zarządzenia Nr 69/01 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 6 czerwca 2001 r.

Procedury kontroli gospodarowania środkami publicznymi wydane zostały przez Dyrektora jednostki Zarządzeniem Nr 17/2001, zatwierdzonego przez Prezydenta Miasta Gdańska w dniu 15 czerwca 2001r. po uprzednim zaakceptowaniu przez Dyrektora Wydziału Infrastruktury Miejskiej oraz aneksu do w/w Zarządzenia z dn. 14 czerwca 2006r.

II. Ustalenia szczegółowe

1. Kontrolę przeprowadzono sposobem wrywkowym badając dowody księgowe za okres od 05.01.2009r. do 30.11.2009r.

2. Badaniem objęto 34 dokumenty księgowe na kwotę ogółem **915.358,10 zł**, co stanowi **8,2%** ogółu wydatków poniesionych w roku 2008, w tym:

Dz. 925 - 9.678.930 zł x 5,0 % = 483.947 zł skontrolowano 804.142,20 zł  
Dz. 900 - 1.561.500 zł x 5,0 % = 78.075 zł skontrolowano 111.215,90 zł

a mianowicie:

Lp	Nr dowodu	Klasyfikacja wydatków			Kwota	Uwagi	
		dział	rozdział	§		/czy dokument spełnia wymogi określone w procedurach kontroli/	
						tak	nie
3	4	5	6	7	8		
1	F-ra nr 01/2009	925	92504	4270/4530	12 483,00	x	
2	F-ra nr PD-8/2009	"	"	"	12 423,25	x	
3	F-ra nr 00003/06/2009	"	"	"	2 725,48	x	
4	F-ra nr 5/BM/09/2009	"	"	"	114 445,76	x	
5	F-ra nr 18/ U/09	"	"	"	84 886,44	x	
6	F-ra nr 18/2009	"	"	"	442 971,84	x	
7	R-k nr 15/09	"	"	"	550,00	x	
8	F-ra nr 46/06/09	"	"	4210/4530	5 948,25	x	
9	F-ra nr 03/04/2009	"	"	"	9 141,25	x	
10	F-ra nr SPR/FVAT 000072	"	"	"	1 686,90	x	

Za zgodność z oryginałem  
INSPEKTOR  
Jacek Mikołajewski

11	F-ra nr FVR/0048/8/09/Zyw.	"	"	"	90 716,92	x	
12	F-ra nr 037/03/09	"	"	"	2 293,12	x	
13	F-ra nr 49/09	"	"	"	1 353,93	x	
14	F-ra nr 379/09	"	"	"	1 992,61	x	
15	F-ra nr W/60/00233/09	"	"	"	3 099,89	x	
16	F-ra nr FS-01/00039358/09	"	"	"	3 008,96	x	
17	F-ra nr FS-01/00021/381/09	"	"	"	3 389,81	x	
18	F-ra nr 0904300011813	"	"	4360/4530	1 267,23	x	
19	F-ra nr 0909300011441	"	"	"	1 254,16	x	
20	F-ra nr 2203/WA/2009	900	90013	4210	5 280,00	x	
21	F-ra nr 08128/09	"	"	"	1 029,67	x	
22	F-ra nr FVT/09/12495	"	"	"	4 117,11	x	
23	F-ra nr 1606/09	"	"	"	18 544,00	x	
24	F-ra nr 42/2009	"	"	"	10 004,00	x	
25	R-k nr 8/09/2009	"	"	"	15 300,00	x	
26	F-ra nr 00775/09	"	"	"	4 550,71	x	
27	F-ra nr FA/2009/01525	"	"	"	6 185,40	x	
28	F-ra nr 05136	"	"	3020	4 344,27	x	
29	F-ra nr FA/9/07/2009	"	"	4300	21 240,20	x	
30	F-ra nr 103/2009	"	"	"	1 546,73	x	
31	F-ra nr FV-94263/310166/09	"	"	"	9 392,81	x	
32	F-ra nr 2009/01525	"	"	"	1 281,00	x	
33	F-ra nr 13/2009	"	"	4270	8 503,40	x	
34	Umowy zlecenia	"	"	4170	8 400,00	x	
<b>OGÓLEM</b>					<b>915 358,10</b>		

3. Inne uwagi dotyczące dysponowania środkami publicznymi :

Ad. 1 - 7:

Wydatki dotyczą remontów, przeprowadzanych w MOZW w roku 2009.

Skontrowano wrywkowo siedem faktur: Nr 1/2009 z dn. 15.02.2009r. za przeprowadzenie remontu dachu budynku dla szympansów - koszt 12.483 zł.; Nr PD/8/2009/2008 z dn. 16.04.09r., naprawa przepustu z rur PCV -W - koszt 12.423,25 zł Nr 0003/06/2009 z dn. 20.06.2009r. za wykonanie kontroli i naprawy instalacji elektrycznej, awaria - koszt 2.725,48 zł, Nr 5/BM/09/2009 z dn. 07.09.2009r. za wykonanie remontu ciągów pieszych - koszt 114.445,76 zł, Nr 18/V/09 z dn. 14.09.2009r. za wykonanie ogrodzenia wybiegów gepardów - koszt 84.886,44 zł, F-ra nr 18/2009 - przebudowa woliery dla ptaków - I etap - koszt 442.971,84 zł; R-k nr 15/09 z dn. 02.07.2009r. - konserwacja urządzeń chłodniczych i weterynaryjnych - koszt 550 zł. Zakupu powyższych usług dokonano zgodnie z Ustawą o zamówieniach publicznych w drodze przetargów, lub z wolnej ręki. Zawarto stosowne umowy. Umowy w trzech wypadkach ( poz. 4,5,6 badanych dokumentów ) podpisane są przez Dyrektora i Główną Księgową z wykonawcami w wyniku rozstrzygnięcia przetargu nieograniczonego. W tych wypadkach brakuje w dokumentacji przetargowej oświadczenia kierownika/pracownika zamawiającego ( druk ZP-11 ) zgodnie z przepisami ustawy z dn. 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych. Faktury przed realizacją sprawdzone były pod względem merytorycznym i formalnym przez Kierownika Działu Techn. Tomasza Subotowicza, pod względem rachunkowym przez Gł. Księgową, oraz pod względem celowości, legalności i gospodarności zakupu przez Dyrektora jednostki. Zapłata za wykonane usługi następowała w ostatnim dniu terminu płatności. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Ad. 8 - 11:

Wydatki dotyczą zakupów karmy dla zwierząt ( objętościowe suche, warzywa, zboża, śruty, mięso, itp. )

Wydatkowanie środków zgodnie jest z procedurą kontroli gospodarowania środkami publicznymi, określoną przez Dyrektora MOZW Zarządzeniem Nr 17/2001 i zatwierdzoną przez Prezydenta Miasta Gdańska z dn. 15.06.2001r. Zakupy w/w usług dokonywano zgodnie z Ustawą o zamówieniach publicznych dla wydatków, których koszt ogółem przekraczał 14.000 EURO.

Umowy na zakupy karmy sporządzane są w sposób prawidłowy, zawierają wszystkie niezbędne elementy umowy ( nr, data zawarcia, przedmiot umowy, termin realizacji, podpisy zamawiającego oraz akceptacja rady prawnej ) Pzy zawarciu umowy nr 031/156/A/D/2009 na dostawę siana łąkowego w wyniku rozstrzygnięcia przetargu nieograniczonego nie dopełniono obowiązku podpisania oświadczenia ( druk ZP-11), zgodnie z ustawą z dn. 29.01.2004r. - Prawo zamówień publicznych - przez osoby podpisujące umowę w imieniu Zamawiającego.

Faktury przed realizacją sprawdzone były pod względem merytorycznym i formalnym przez odpowiedzialnego pracownika Działu Żywnienia, Panią M. Wilczyńską. Pod względem rachunkowym przez prac. księgowości oraz pod względem celowości, legalności i gospodarności zakupu przez Dyrektora jednostki.

Zapłata za dokonywane zakupy następowała w ostatnim dniu terminu płatności. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Zaswiadczenie  
1837 1837  
Jacob  
1837 1837

**Ad. 12 - 17:**

Wydatki dotyczą zakupu materiałów do bieżących remontów oraz towarów na uzupełnienie magazynu technicznego. Skontrolowano wrywkowo sześć faktur. Zakupów dokonywano na podstawie analizy rynku i dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty cenowej na dostawę: panelu ogrodzeniowego "ocynk" na wybiegu dla fok; na dostawę narzędzi, armatury i akcesorii wodociągowej do bieżących napraw, zakupu rur i akcesorii metalowych do remontu woliery dla zurawii, zakup rymien do remontu kas biletowych, itp.. Faktury przed realizacją sprawdzone były pod względem merytorycznym i formalnym przez kierownika Działu Technicznego pod względem rachunkowym przez Gł. Księgową oraz pod względem celowości, legalności i gospodarności wydatków przez Dyrektora jednostki. Zapłata za zakupione towary następowała w ostatnim dniu terminu płatności. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

**Ad. 18 - 19**

Wydatki dotyczą kosztów rozmów telefonicznych telefonami komórkowymi. Wydatkowanie środków zgodne jest z procedurą kontroli gospodarowania środkami publicznymi. Wrywkowo sprawdzono rozliczenia telefonu nr 601 671 348 i 607 655 792 za m-c kwiecień i czerwiec pod względem przestrzegania przyznanego limitu rozmów. Zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora MOZW limit na rozmowy z w/w telefonów wynosi 123,22 zł co zgodnie jest z aneksem z dnia 01.01.2009r. do w/w Zarządzenia. Stwierdzono przekroczenie limitu rozmów z tel 607 655 792 o kwotę 7,89 zł, która została wpłacona do kasy MOZW. Sprawdzono F-rę nr 0904300011813 z dn.02.05.2009 za korzystanie z 13 telefonów komórkowych w MOZW za m-c kwiecień 2009r. Nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości. Sprawdzono również F-rę nr 0909300011441 z dn.03.10.2009 za korzystanie z 13 telefonów komórkowych w MOZW za m-c październik 2009r. Nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości. Faktury przed realizacją sprawdzone były pod względem merytorycznym i formalnym przez Kierownika Działu Adm.- Gospodarczego, pod względem rachunkowym przez Starszą Księgową i Główną Księgową oraz pod względem celowości, legalności i gospodarności realizowanej usługi przez Dyrektora jednostki. Zapłata faktur nastąpiła w ostatnim dniu terminu płatności. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

**Ad. 20 - 22**

Wydatki dotyczą zakupu karmy dla zwierząt schronisku dla bezdomnych zwierząt. Wydatkowanie środków na zakup karmy zgodne jest z procedurą kontroli gospodarowania środkami publicznymi, określoną przez Dyrektora MOZW Zarządzeniem Nr 17/2001 i zatwierdzoną przez Prezydenta Miasta Gdańska z dn. 15.06.2001 r. Zakupy w/w usług dokonywano zgodnie z Ustawą o zamówieniach publicznych. W kontrolowanych wydatkach zakupy realizowano w oparciu o zawarte umowy dostawy po rozstrzygnięciu przetargów nieograniczonych. Umowy na kontrolowane zakupy sporządzane są w sposób prawidłowy, zawierają wszystkie niezbędne elementy umowy ( nr, data zawarcia, przedmiot umowy, termin realizacji, podpisy zamawiającego oraz akceptacja radcy prawnego ) Nie dopełniono obowiązku podpisania oświadczenia ( druk ZP-11), zgodnie z ustawą z dn. 29.01.2004r. - Prawo zamówień publicznych - przez osoby podpisujące umowę w imieniu Zamawiającego - Dyrektora i Główną Księgową. Faktury przed realizacją sprawdzone były pod względem merytorycznym i formalnym przez Kierownika Schroniska Pod względem rachunkowym przez Starszą Księgową oraz pod względem celowości, legalności i gospodarności przez Dyrektora jednostki. Zapłata za dokonywane zakupy następowała w ostatnim dniu terminu płatności. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

**Ad. 23**

Wydatek dotyczy zakupu oleju opałowego na cele grzewcze w Schronisku. Skontrolowano wrywkowo fakturę Nr 1606/09 z dn. 27.08.2009r. na kwotę 18.544,00 zł Faktura przed realizacją sprawdzona była pod względem merytorycznym i formalnym przez Kierownika schroniska pod względem rachunkowym przez Starszą Księgową, Gł. Księgową oraz pod względem celowości, legalności i gospodarności zakupu przez Z-cę Dyrektora jednostki. Zapłata za wykonane usługi następowała w ostatnim dniu terminu płatności. Zakupu oleju opałowego we wrześniu br. dokonano w ramach wyboru oferenta w drodze zapytania o cenę. Dotychczasowy dostawca wybrany w drodze przetargu jednostronnie rozwiązał umowę z powodu odmowy zapłacenia za dostarczony olej po wyższej cenie niż wynikało z zawartej umowy. Obecnie, każdorazowa dostawa oleju realizowana jest w drodze zapytania o cenę. Brak środków finansowych na dostawę całoroczną, uniemożliwia przeprowadzenie przetargu nieograniczonego. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

**Ad. 24 - 28**

Wydatki dotyczą zakupu towarów, materiałów i wyposażenia oraz odzieży ochronnej. Skontrolowano wrywkowo cztery faktury Nr 42/2009 z dn. 17.08.2009 za zakup bud ocieplanych na kwotę 10.004 zł; Nr. Fa/2009/01524 z 11.09.2009 za zakup klatek dla psów za kwotę 6.185,40 zł; nr 007753/09 za leki dla zwierząt - 4.55,71 zł; Nr 05136 z dn. 02.09.2009 za zakup odzieży ochronnej na kwotę 4.344,27 zł, oraz R-k nr 8/09/2009 z dn.07.09.2009 na zakup czepów do identyfikacji psów - 15.300 zł. Zakupów dokonywano na podstawie analizy rynku i dokonywano wyboru najkorzystniejszej oferty cenowej. W przypadku zakupu odzieży ochronnej zakupu dokonano w Zakładzie Pracy Ochronnej, co w znaczący sposób zmniejsza wysokość wpłat na PFRON. Faktury przed realizacją sprawdzone były pod względem merytorycznym i formalnym przez kierownika Schroniska, pod względem rachunkowym przez Starszą Księgową oraz pod względem celowości, legalności i gospodarności wydatków przez Dyrektora jednostki. Zapłata za zakupione towary następowała w ostatnim dniu terminu płatności. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Za zgodność z oryginałem  
11.09.2009  
Jacob [signature]  
Kierownik Działu

**Ad. 29**

Wydatek dotyczy zakupu powierzchni reklamowej, billboardy, wydruk plakatów przy realizacji akcji pod hasłem "Gdańsk Miastem Ludzi i Zwierząt". Akcja miała na celu popularyzację zasad adopcji bezdomnych zwierząt ze schroniska. Skontrolowano fakturę nr Fa/9/07/2009 z dn. 01.07.2009r. na kwotę 21.240,20 zł. Wydatkowanie środków zgodne było z procedurą kontroli gospodarowania środkami publicznymi. Faktura przed realizacją sprawdzona była pod względem merytorycznym i formalnym przez Kierownika schroniska pod względem rachunkowym przez Starszą Księgową i Gł. Księgową oraz pod względem celowości, legalności i gospodarności realizowanego wydatku przez Dyrektora jednostki. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

**Ad. 30 i 32**

Wydatki dotyczą zakupu usług weterynaryjnych i transportowych. Wyrętkowo sprawdzono fakturę nr 103/2009 z dn. 01.07.2009 za usługi weterynaryjne przeprowadzone w lecznicy zwierząt na kwotę 1546,73 zł, oraz F-rę nr 2009/12525 z dn. 11.09.2009 za transport klatek dla zwierząt za kwotę 1281 zł. Wydatkowanie środków zgodne było z procedurą kontroli gospodarowania środkami publicznymi. Nieprawidłowości nie stwierdzono. Faktury przed realizacją sprawdzone były pod względem merytorycznym i formalnym przez Kierownika schroniska pod względem rachunkowym przez Starszą Księgową i Gł. Księgową oraz pod celowości, legalności i gospodarności realizowanej usługi przez Dyrektora jednostki. Zapłata faktur następowala w ostatnim dniu terminu płatności. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

**Ad. 31**

Wydatki dotyczą wywozu nieczystości stałych i płynnych. Skontrolowano wyrętkowo 1 fakturę za wywóz nieczystości stałych i jedną za wywóz nieczystości płynnych. Stwierdzono bardzo wysokie koszty wywozu nieczystości płynnych, co jest związane z brakiem kanalizacji sanitarnej. Wody z eksploatacji, jak również opadowe z zadaszonych wybiegów wprowadzane są do wewnętrznej kanalizacji - do szamb i wywożone do oczyszczalni ścieków. Koszty za 11 m-cy wynoszą 84.849,35 zł. Ilość ścieków waha się od 300 m<sup>3</sup> w miesiącach zimowych do 543 m<sup>3</sup> w letnich i jesiennych. Ilość ta zależna jest od ilości opadów atmosferycznych. Ilość wywożonych nieczystości płynnych kształtowała się na poziomie roku ubiegłego, jednak z uwagi na wyższe ceny jednostkowe za 1m<sup>3</sup> nieczystości, koszty wywozu są wyższe o ponad 13% w porównaniu z rokiem 2008. Wydatkowanie środków zgodne jest z procedurą kontroli gospodarowania środkami publicznymi. Umowa na w/w usługę sporządzona jest w sposób prawidłowy, zawiera wszystkie niezbędne elementy umowy (nr, data zawarcia, przedmiot umowy, termin realizacji, podpisy zamawiającego oraz akceptacja rady prawnej). Nie dopięmiono obowiązku podpisania oświadczenia (druk ZP-11), zgodnie z ustawą z dn. 29.01.2004r. - Prawo zamówień publicznych - przez osoby podpisujące umowę w imieniu Zamawiającego. Faktura przed realizacją sprawdzona była pod względem merytorycznym i formalnym przez Kierownika schroniska pod względem rachunkowym przez Starszą Księgową i Gł. Księgową oraz pod względem celowości, legalności i gospodarności realizowanej usługi przez Dyrektora jednostki. Zapłata faktury nastąpiła w ostatnim dniu terminu płatności. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

**Ad. 33**

Wydatek dotyczy remontu przeprowadzanego w schronisku w roku 2009. Skontrolowano wyrętkowo jedną fakturę Nr 13/2009 z dn. 18.08.2009r. za przeprowadzenie remontu rampy dostawczej - koszt 8.503,40 zł. Zakupu powyższej usługi dokonano zgodnie z zasadami wyboru najkorzystniejszej oferty - do 7000 EURO. Faktura przed realizacją sprawdzona była pod względem merytorycznym i formalnym przez Kierownika schroniska, pod względem rachunkowym przez Starszą Księgową i Gł. Księgową oraz pod celowości, legalności i gospodarności realizowanej usługi przez Dyrektora jednostki. Zapłata faktury nastąpiła w ostatnim dniu terminu płatności. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

**Ad. 34**

Wydatki dotyczą zakupu usług w ramach umów zleceń - o dzieło i dotyczą prac wykonywanych przez pracowników Schroniska w cyklu ciągłym w dni wolne od pracy oraz przez osoby spoza Schroniska. Schronisko prowadzi rejestr umów zleceń i umów o dzieło. Rejestr prowadzony jest prawidłowo zawiera wszystkie niezbędne dane dotyczące zleceniobiorcy jak również realizowanych zadań. Ogółem w 2009r, zawarto 26 umów zlecenia i 1 umowę o dzieło. W 2009 roku wydatkowano z tego tytułu kwotę 8.400 zł., w roku 2008 - 9.252 zł. Dokumentacja rzeczowo-finansowa badanych umów spełnia wymogi zasad gospodarności, legalności i celowości poniesienia wydatków wynikających z w/w zawartych umów. Rachunki za wykonane usługi zostały potwierdzone prawidłowo przez Kierownika Schroniska. Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Za zgodność - weryfikacja  
m. str. 1/1  
Jack K. K. K. K.

III Poddano kontroli dokumentację związaną z prowadzeniem schroniska dla bezdomnych zwierząt, szczególnie w zakresie:

- umowy adopcyjne psów
- kastracje i sterylizacje zwierząt w schronisku
- stany zwierząt

A. W wyniku przeprowadzonej kontroli umów adopcyjnych stwierdzono:

1. Pies - nr kartoteki 315/08 - brak nr chipa. Brak numeru dowodu osobistego właściciela osoby odbierającej. Nr kartoteki sugeruje, że pies przebywa od 2008r. co jednak nie wynika z umowy adopcyjnej z dnia 30.06.2009r.
2. Pies - nr kartoteki 343/09 - Brak na umowie adopcyjnej nr dowodu osobistego właściciela
3. Pies - nr kartoteki 341/08 - Brak adnotacji o skierowaniu do sądu sprawy o porzucenie zwierzęcia wobec dwóch poprzednich właścicieli. Na jednej z kart przyjęcia z 17.05. 2009r. brak jest nr identyfikacyjnego psa
4. Pies nr kartoteki 353/09. Brak nr identyfikacyjnego

B. Kastracje i sterylizacje zwierząt w schronisku:

Łącznie od 01 stycznia do 30 listopada 2009r. poddano sterylizacji i kastracji 542 szt. zwierząt

Dokumentacja związana z tymi zabiegami prowadzona jest prawidłowo, łącznie z wykazem ilościowym leków używanych do sterylizacji i kastracji.

Zeszyt wydanych leków znieczulających prowadzony prawidłowo, kontrolowany przez Inspekcję Farmaceutyczną.

Zabiegi w poszczególnych miesiącach przedstawia poniższa tabela:

Miesiąc	Psy	Suki	Kocury	Kotki	Razem
Styczeń	20	14	2	2	38
Luty	9	4	5	3	21
Marzec	18	12	6	6	42
Kwiecień	21	17	5	7	50
Maj	22	34	5	12	73
Czerwiec	10	8	4	5	27
Lipiec	19	9	3	5	36
Sierpień	37	34	5	14	90
Wrzesień	22	19	5	13	59
Październik	29	23	3	2	57
Listopad	24	16	7	2	49
<b>Razem</b>	<b>231</b>	<b>190</b>	<b>50</b>	<b>71</b>	<b>542</b>

c. Stany zwierząt za okres od 01 stycznia do 30 listopada 2009r.

1. Koty

Przyjęto

miesiąc	od właściciela	znaleziono	interwencji
styczeń	-	11	6
luty	3	3	4
marzec	1	4	6
kwiecień	1	2	7
maj	-	14	16
czerwiec	1	26	32
lipiec	-	38	8
sierpień	-	9	28
wrzesień	-	13	17
październik	1	25	15
listopad	4	8	11
<b>Razem</b>	<b>11</b>	<b>153</b>	<b>150</b>
<b>ŁĄCZNIE</b>		<b>314</b>	

Ubyło

miesiąc	oddano do adopcji	ucieкло	padło	uśpiono
styczeń	10	1	3	2
luty	12	-	1	1
marzec	6	1	2	1
kwiecień	6	-	6	1
maj	14	1	6	5
czerwiec	20	1	18	1
lipiec	21	3	20	11
sierpień	25	-	15	9
wrzesień	16	-	20	7
październik	27	-	4	2
listopad	28	-	13	3
<b>Razem</b>	<b>185</b>	<b>7</b>	<b>108</b>	<b>43</b>
<b>ŁĄCZNIE</b>			<b>343</b>	

Zo zgodności z oryginałem  
interwencji  
Jacek [signature]  
[signature]

Stan ilościowy kotów na dzień 31.11.2009r - 120 szt.

MIESIĄC	Stan na początek miesiąca	Stan na koniec miesiąca
STYCZEŃ	149	150
LUTY	150	146
MARZEC	146	147
KWIECIEŃ	147	144
MAJ	144	148
CZERWIEC	148	167
LIPIEC	167	158
SIERPIEŃ	158	146
WRZESIEŃ	146	133
PAŹDZIERNIK	133	141
LISTOPAD	141	120
<b>ŚREDNIE STANY</b>	<b>148,1</b>	<b>145,5</b>

2. Psy

Przyjęto

miesiąc	od właściciela	znaleziono	z interwencji	z interwencji straży miejskiej i policji
styczeń	1	26	43	1
luty	3	29	32	-
marzec	3	24	41	4
kwiecień	-	28	44	-
maj	-	20	55	-
czerwiec	-	19	41	-
lipiec	2	28	34	4
sierpień	-	19	52	2
wrzesień	-	21	27	-
październik	1	17	44	-
listopad	2	22	56	-
<b>Razem</b>	<b>12</b>	<b>253</b>	<b>469</b>	<b>11</b>
<b>ŁĄCZNIE</b>			<b>745</b>	

Ubyło

miesiąc	do adopcji	oddano właścicielowi z czipem	oddano właścicielowi	uciekło	padło	uśpiono
styczeń	39	10	10	-	4	7
luty	30	8	5	1	2	2
marzec	44	7	9	4	3	3
kwiecień	46	5	13	1	9	10
maj	50	11	16	-	5	4
czerwiec	32	10	13	1	2	2
lipiec	26	6	10	-	5	5
sierpień	47	10	8	-	2	7
wrzesień	40	2	10	-	2	5
październik	37	6	12	2	5	6
listopad	24	10	12	-	-	5
<b>Razem</b>	<b>415</b>	<b>85</b>	<b>118</b>	<b>9</b>	<b>39</b>	<b>56</b>
<b>ŁĄCZNIE</b>			<b>722</b>			

Za zgodność z oryginałem

INSPEKTOR

Jacek [signature]

Stan ilościowy psów na dzień 31.11.2009r. - 392 szt.

MIESIĄC	Stan na początek miesiąca	Stan na koniec miesiąca
STYCZEŃ	369	370
LUTY	370	386
MARZEC	386	388
KWIECIEŃ	388	376
MAJ	376	365
CZERWIEC	365	365
LIPIEC	365	381
SIERPIEŃ	381	380
WRZESIEŃ	380	369
PAŹDZIERNIK	369	363
LISTOPAD	363	392
SREDNI STAN	373,8	375,9

**Do adopcji wydano szczeniąt**

- Styczeń 30
- Luty 37
- Marzec 27
- Kwiecień 41
- Maj 10
- Czerwiec 14
- Lipiec 14
- Sierpień 24
- Wrzesień 17
- Październik 25
- Listopad 33

Razem 272

**W związku z ustaleniami zawartymi w niniejszym protokółie wniesiono następujące zastrzeżenia:**

1. W dokumentacji wszystkich zawartych i podpisanych przez Dyrektora i Główną Księgową umów na zakup usług lub towarów brakuje oświadczenia kierownika/pracownika zamawiającego (druk ZP-11) zgodnie z przepisami ustawy z dn. 29 stycznia 2004r. - Prawo zamówień publicznych.
2. W kilku wypadkach w dokumentach księgowych stwierdzono poprawianie cyfr związanych z właściwą klasyfikacją budżetową wydatków, zamiast dokonania skreślenia niewłaściwych danych i wpisywania właściwych z podpisem osoby poprawiającej.
3. Umowy adopcyjne w kilkunastu wypadkach wypełniane są niestarannie. Nie zawsze w umowie zawarte są wszystkie niezbędne informacje o osobie adoptującej psa lub kota, opisu zwierzęcia, właściwej dacie adopcji, itp.
4. W dokumentacji Schroniska brakuje informacji o przyczynach ucieczki 9 psów i 7 kotów ze Schroniska. Brakuje również dokumentacji wyjaśniającej kradzież 4 psów.

Protokół niniejszy został sporządzony w 3 jednobrzmiących egzemplarzach i podpisany po uprzednim odczytaniu. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono dyrektorowi jednostki kontrolowanej.

.....  
/ osoby dokonujące kontroli /

.....  
/ Dyrektor jednostki kontrolowanej /

Za zgodność z oryginałem  
IMPREKOWY  
Jacek M. ...

.....  
/ osoby dokonujące kontroli /

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Polaczyk

.....  
/ Główny księgowy jednostki kontrolowanej /