

Protokół
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 29.10.2012r.

Posiedzenie rozpoczęło się o godzinie 10.00 w siedzibie Urzędu Gminy Włocławek.

W posiedzeniu uczestniczyli Radni Gminy Włocławek oraz Dyrektor Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Smólniku Pani Marzenna Kwiatkowska.

W obradach uczestniczyło 3 członków Komisji w składzie:

Przewodnicząca Komisji - Elżbieta Sadowska
Z-ca Przewodniczącego - Waldemar Zawadzki
Członek Komisji - Marek Zajdel,

(Lista obecności Radnych stanowi załącznik do niniejszego protokołu).

Proponowany porządek posiedzenia :

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Stwierdzenie quorum.
3. Odczytanie i przyjęcie proponowanego porządku posiedzenia.
4. Gospodarka finansowa w Gminnym Zespole Oświaty z uwzględnieniem Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Polskich Noblistów w Kruszynie oraz Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku oraz przedszkoli – wyjazd do Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Kruszynie.
5. Sprawy różne.
6. Zakończenie posiedzenia.

Ad.1.

Posiedzenie otworzyła Przewodnicząca Komisji Pani Elżbieta Sadowska o godzinie 10.00 i powitała przybyłych na posiedzenie Komisji.

Ad. 2.

Pani Przewodnicząca na podstawie podpisanej listy obecności stwierdziła quorum /obecnych 3 członków Komisji/.

Ad.3.

Następnie Pani Przewodnicząca odczytała proponowany porządek posiedzenia.

Do proponowanego porządku uwag nie zgłoszono, w związku z tym poddała pod głosowanie wnioski przyjęcie proponowanego porządku obrad.

Głosowano:

Za – 3

Przeciw -0

Wstrzymujących się – 0

Ad. 4.

Kontrolą objęto:

- 1) Racjonalność i celowość wydatkowanych środków budżetowych,
- 2) Dbałość i gospodarowanie powierzonym majątkiem,
- 3) Dowożenie dzieci do szkół,

Zaleceń z poprzednich kontroli nie stwierdzono.

Zgodnie z Planem Pracy Komisji Rewizyjnej, przyjętym Uchwałą Nr XI/104/12 Rady Gminy Włocławek z dnia 29.02.2012r. członkowie Komisji Rewizyjnej przystąpili do analizy gospodarki finansowej w Gminnym Zespole Oświaty z uwzględnieniem Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Polskich Noblistów w Kruszynie oraz Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku oraz przedszkoli.

Dyrektorem kontrolowanej jednostki jest Pani Marzenna Kwiatkowska zatrudniona na stanowisku od dnia 01.09.1999r.

Obsługę księgową dla Zespołu Szkół prowadzi Gminny Zespół Oświaty we Włocławku, którego Kierownikiem jest Pani Anna Ledzion, a głównym Księgowym Pani Jolanta Kwiatkowska.

Uregulowania organizacyjne:

- Uchwała Nr XV/98/08 Rady Gminy Włocławek z dnia 21.02.2008r. w sprawie utworzenia Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Kruszynie, nadania aktu założycielskiego i statutu,
- Instrukcja kancelaryjna w Zespole Szkół w Smólniku – zarządzenie Nr 13/2010/2011 Dyrektora Zespołu Szkół z oddziałami integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku z dnia 14.03.2011r. w sprawie wprowadzenia zasad kancelaryjnych w Zespole Szkół w Smólniku,
- Instrukcja postępowania z kluczami oraz zabezpieczenia pomieszczeń i obiektu Zespołu Szkół w Smólniku – Zarządzenie nr 6/2010/2011 Dyrektora Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku z dnia 23.11.2012r. w sprawie wprowadzenia instrukcji dotyczącej zasad gospodarki kluczami w Zespole Szkół w Smólniku,
- Zarządzenie nr 17/2010/2011 Dyrektora Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku z dnia 25.08.2011r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji inwentaryzacyjnej w Zespole Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku,
- Zarządzenie nr 4/2008/2009 Dyrektora Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku z dnia 5.01.2009r. w sprawie ustalenia zasad polityki rachunkowości oraz planów kont dla Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku,

- Regulamin pracy obowiązujący w Zespole Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku z dnia 02.02.2010r.
- Statut Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku - szkoła Podstawowa i Gimnazjum – Uchwała Nr XXXVI/274/06 Rady Gminy Włocławek z dnia 28.06.2006r. ,
- Regulamin Organizacyjny Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku – Zarządzenie Nr 12/2008/2009 Dyrektora Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku z dnia 16.06.2009r. ,
- Instrukcja archiwalna dla składnicy akt w Zespole Szkół w Smólniku – zarządzenie nr 13/2010/2011 z dnia 14.03.2011r. ,
- Procedura ewakuacji uczniów i pracowników z budynku Zespołu Szkół w Smólniku - Zarządzenie Nr 6/2009/2010 Dyrektora Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku z dnia 19.11.2009r.

1) Racjonalność i celowość wydatkowanych środków budżetowych,

Kontroli poddano gospodarowanie środkami publicznymi w zakresie celowości dokonania wydatków, sprawdzono dowody księgowe.

Zastosowano wielopoziomą kontrolę dowodu księgowego, począwszy od celowości dokonania zakupu. Sprawdzone, czy wszystkie dowody źródłowe mają nadaną ciągłą numerację, dekretację, czy są zatwierdzone do wypłaty.

Zestawienie poniesionych wydatków w ostatnich 3-latach (tj.) 2009-2011

Dokonano kontroli wydatków ponoszonych na usługi telefonii stacjonarnej, komórkowej i środków czystości. Mając na uwadze celowość dokonywanych wydatków kontrolujący poprosili o sporządzenie zestawienia poniesionych kosztów w przedmiotowym zakresie, który przedstawia się następująco:

Rok 2009

Rodzaj wydatku	Zespół Szkół w Kruszynie	Zespół Szkół w Smólniku	GZO
Usługi telekomu. telefonii stacjonarnej	3 426,67	3 117,99	2 101,71
Usługi telefonii komórkowej	1 281,24	1 063,65	833,79
Środki czystości	7 475,85	12 558,85	0

Rok 2010

Rodzaj wydatku	Zespół Szkół w Kruszynie	Zespół Szkół w Smólniku	GZO
Usługi telekomu.	3 870,24	2 701,16	1 014,70

telefonii stacjonarnej			
Usługi telefonii komórkowej	1 622,69	1 640,87	937,47
Środki czystości	10 653,64	13 568,17	0

Rok 2011

Rodzaj wydatku	Zespół Szkół w Kruszynie	Zespół Szkół w Smólniku	GZO
Usługi telekomu. telefonii stacjonarnej	3 866,62	2 953,05	1 361,24
Usługi telefonii komórkowej	570,84	565,52	956,69
Środki czystości	11 529,20	14 626,37	0

W 2011r. nastąpił znaczny spadek kosztów za usługi telefonii komórkowej z uwagi na fakt, iż Pani Dyrektor nie jest w stanie wykorzystać limitów rozmów telefonicznych z powodu braku zasięgu. W związku z tym na niezmiennym poziomie utrzymuje się koszt telefonii stacjonarnej.

Koszty środków czystości wzrastają w porównaniu do 2009r. w związku z ilością zakupywanego sprzętu kuchennego, co wiąże się z kosztami ponoszonymi na specjalistyczne środki czystości.

Kontroli poddano dokumenty księgowe z miesiąca: styczeń – luty 2012 od poz. 1-99 i miesiąc wrzesień 2012r. od poz. 948/9/2012 do poz. 1082/9/2012. Z segregatora zostały wypięte dokumenty zawierające szczegółowe dane osobowe wyciągi bankowe zawierające kwoty wypłat.

Kontrolujący nie wnoszą uwag do celowości i racjonalności wydatkowanych środków budżetowych.

Przy wyborze produktów żywnościowych wysyłane jest zapytanie o cenę do kilku oferentów. Wybierany jest dostawca na podstawie ceny i jakości produktu.

2) Dbłość i gospodarowanie powierzonym majątkiem.

Kontrolującym przedłożono księgę inwentarzową założoną 06.04.2005r. – środki trwałe, zawierającą 98 stron oraz księgę inwentarzową - środki trwałe będące w użytkowaniu. Wpisy w księdze dokonywane są na bieżąco. Komisja Rewizyjna dokonała wrywkowej kontroli zakupionego majątku i zgodności z numerami klasyfikacyjnymi ujętymi w księgach inwentarzowych.

Kontrolującym przedłożono do wglądu zeszyt „FAKTURY” – faktur przekazywanych do GZO, zakończony na pozycji 136 z dnia 23.10.2012r. FV Nr 4441/MG/2012 – RO – 2A. DOR – kwota 202,00 zł, co świadczy o bieżącym przekazywaniu faktur do jednostki nadrzędnej.

Z informacji uzyskanej od Pani J. Wilińskiej – Wicedyrektor Zespołu Szkół wynika, iż zakupiony został pakiet programów Program „OPTIVUM” – edukacja na rok szkolny 2011-2012 zawierający m.in. program „Inwentarz Optivum”. Wprowadzono inwentarz szkoły do bazy programu, jednak napotkano znaczące trudności we wprowadzaniu sprzętu sprzed kilku lat, ponieważ program żądał danych dotyczących faktur (nr). Pozostałe komponenty programu również nie spełniły naszych oczekiwań w całości (plan), w związku z czym zrezygnowano z przedłużenia licencji na kolejne lata zwłaszcza iż koszt roczny wynosi ok. 2.000,00 zł. Obecnie majątek szkoły jest ewidencjonowany w postaci elektronicznej z wykorzystaniem arkusza kalkulacyjnego.

3) Dowożenie dzieci do szkół.

Koszty dowozu uczniów :

Wydatki pomniejszono o koszty wynajmu autobusów:

Rok	Ogółem	Koszty wynajmu autobusu	Koszty dowozu	Dowóz dzieci do szkół	Inne zwroty
2010	407 970,23	45 818,86	362 151,37	346 758,34	15 393,03
2011	422 388,90	46 710,59	375 678,31	354 516,98	21 161,33
2012 do 30.09.2012	286 267,03	35 675,51	250 591,52	233 935,60	16 655,92

Kontrolujący stwierdzili, że następuje coroczny wzrost kosztu dowozu uczniów do szkół.

Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Smólniku.

Na dzień 30.09.2012 na planowaną kwotę 2 899 860 zł wydatkowano kwotę 2 248 050,97 zł tj. 77,52 %.

Na zadania finansowane z subwencji oświatowej wydatkowano kwotę 2 036 722,91 zł.

Na zadania własne wydatkowano kwotę 211 328,06 zł.

Ad. 5.

Z informacji Dyrektora Szkoły wynika, iż w związku z wzrostem kosztów utrzymania oczyszczalni ścieków w Smólniku zostało wprowadzone – ustne - zarządzenie Wójta Gminy Włocławek dotyczące zakazu wynajmowania pomieszczeń Zespołu szkół na imprezy okolicznościowe. Zapewne wpłynie to na pomniejszenie wpływów z tyt. wynajmu.

Dojazd do szkoły jest bardzo utrudniony ze względu na dziury w drodze, co zagraża bezpieczeństwu uczniów, rodziców i nauczycieli a jednocześnie zwiększa koszty z tyt. napraw autobusu szkolnego, które są znaczne.

ZALECENIA:

1. Wnioskowanie do jednostki nadrzędnej o modernizację oczyszczalni ścieków niezbędnej do prawidłowego funkcjonowania Zespołu Szkół.
2. Wnioskowanie do jednostki nadrzędnej o modernizację drogi do Zespołu Szkół w Smólniku w celu poprawy bezpieczeństwa uczniów, rodziców i nauczycieli.

Na powyższym posiedzeniu Komisji zostało zakończone.

Pani Przewodnicząca podziękowała wszystkim za udział w posiedzeniu i zamknęła posiedzenie o godzinie 14:00.

Protokół sporządziła:

Pracownica ds. obsługi Rady Gminy i spraw obronnych

Angelika Beroczyńska

Protokół podpisali :

Dyrektor Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Smólniku

mgr Marzena...

Podpis kierownika

kontrolowanej jednostki

ZESPOŁ SZKOŁ
z Oddziałami Integracyjnymi
im. Janusza Korczaka
w Smólniku
87-815 SMÓLNİK
tel.054 253 16 27. REGON 340006781

- 1) Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

.....

- 2) Członek Komisji Rewizyjnej

.....

- 3) Członek Komisji Rewizyjnej

.....