

PROTOKÓŁ KONTROLI Nr 4 /2013

Komisji Rewizyjnej

Działając zgodnie z art.18a ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. Z 2001 Nr 142 poz. 1591 z zm.) oraz w oparciu o zapisy Rozdziału VI punkt 1 i 2 Statutu Gminy Dębica Kaszubska oraz w oparciu o zatwierdzony Uchwałą Nr XXVI/ 183/2013 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 30 stycznia 2013 roku plan pracy oraz ramowy plan kontroli na rok 2013 Komisji Rewizyjnej, przedstawiamy wyniki kontroli prowadzonej w okresie od 03 grudnia 2013 roku do dnia 17 grudnia 2013 roku, w Zespole Szkolno - Przedszkolnym Dębica Kaszubska.

Kontrolę przeprowadził Zespół Kontrolny w składzie:

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Paweł Pałubicki -Przewodniczący
2. Ireneusz Ziółkowski -Wiceprzewodniczący
3. Krzysztof Badowski - członek

W dniu 03 grudnia 2013 roku przeprowadziła kontrolę w zakresie funkcjonowania i wydatkowania środków finansowych na zakup materiałów i usług Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Dębicy Kaszubskiej.

W trakcie kontroli członkowie Komisji analizowali następujące zagadnienia latach 2010/2011 / 2012 / 2013:

1. wydatkowanie środków finansowych na zakup materiałów i usług w szczególności porównanie wydawania środków rzeczowych na;
 - opał po zmianie ogrzewania budynków szkolnych drewnem (pod uwagę wzięto sezony 2011/ 2012 i sezon 2012/2013.
 - energię elektryczną,
 - delegacje i ryczałty
 - środki czystości w Szkole Podstawowej, Przedszkolu oraz stołówka i świetlica,
 - rozmowy telefoniczne, Szkoła Podstawowa i Przedszkole,
 - dowóz dzieci do Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Dębicy Kaszubskiej,
 - remonty w Szkole Podstawowej i Przedszkolu.

Kierownikiem kontrolowanej jednostki jest Pani Agnieszka Machalewska , która udzielała



wszelkich wyjaśnień.

KOSZT OPAŁU:

Wyjaśnienia w kwestii wydatkowania środków finansowych na zakup materiałów i usług w obiektach Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Dębnicy Kaszubskiej w sprawie ogrzewania przedstawiają się następująco. Dla porównania w roku 2010 koszt wyniósł 139.875,50zł.

W roku 2011 płaça palacza w Szkole Podstawowej wyniosła kwotę 13.825,47zł. W Przedszkolu płaça palacza wyniosła kwotę 17.099,83zł. Dodatkowo do danej kwoty należy doliczyć węgiel – koks do spalania gdzie wyniósł kwotę 44.093,65zł w Szkole Podstawowej. Natomiast w Przedszkolu wyniosło to kwotę 16.015,49zł.

W sezonie grzewczym 2011/2012 palenie i ogrzewanie Zespołu Szkolno – Przedszkolnego przejęło ZGK w Dębnicy Kaszubskiej. Koszty przedstawiają się następująco. Sezon 2011, Szkoła Podstawowa wyniosło kwotę 19.118,88zł. Przedszkole wyniosło kwotę 12.342,02zł. Dodatkowo doszła kwota ogrzewania świetlicy, która wyniosła 1.237,74zł. Po zamknięciu roku 2012 koszty opalania obiektów Zespołu Szkolno – Przedszkolnego przedstawiają się następująco i tak. Szkoła Podstawowa wyniosło kwotę 61.268,92zł, Przedszkole wyniosło kwotę 29.361,06zł i świetlica wyniosło kwotę 1.878,69zł.

Komisja Rewizyjna analizując dane kwoty stwierdza krótko „nie widać żadnych oszczędności”. Szczegółowe rozpisanie znajduje się na Załącznikach nr 1, nr 4.

ENERGIA ELEKTRYCZNA:

Wyjaśnienia w kwestii wydatkowania środków finansowych na zakup energii elektrycznej w latach 2010, 2011, 2012 przedstawiają się następująco. W roku 2010 Szkoła Podstawowa zużyła energii elektrycznej na kwotę 40.252,51zł. Natomiast w Przedszkolu zużyto energii elektrycznej na kwotę 26.558,08zł. W roku 2011 w Szkole Podstawowej zużyto energii elektrycznej na kwotę 33.127,94zł. Przedszkole zużyło energii elektrycznej na kwotę 23.750,23zł.

W roku 2012 Szkoła Podstawowa zużyła energii elektrycznej na kwotę 20.473,73zł. Zauważamy tu duże oszczędności w zużyciu energii elektrycznej. Jednak w roku 2012 Przedszkole zużyło energii elektrycznej na kwotę 26.036,92zł. Porównanie w zużyciu od razu daje różnicę i tendencję zwykłą nie ma żadnych oszczędności.

Komisja Rewizyjna w rozmowie z dyrektorką Szkoły Podstawowej, zastanawiała się nad kwestią zmiany systemu oświetleniowego polegającego na wymianie żarówek energooszczędnych.

Szczegółowe rozpisanie przedstawiają Załączniki nr1 i nr 4

DELEGACJE I RYCZAŁTY:

Odnosnie delegacji i ryczałtu ustalono że dla poszczególnych nauczycieli delegacje są podbijane przez panią dyrektor. Natomiast delegacja ewentualny wyjazd pani dyrektor Agnieszki Machalewskiej, podbijana delegacja jest bezpośrednio przez Wójta Gminy Dębica Kaszubska.



W roku 2011 na delegacje przeznaczono kwotę 5.335,64zł. W roku 2012 na wyjazdy i delegacje przeznaczono kwotę 5.223,43zł.

Załącznik nr 1.

ŚRODKI CZYSTOŚCI:

W kwestii używania środków czystości Komisja Rewizyjna stwierdza.

Zakupione środki czystości do Szkoły Podstawowej w 2011 roku na kwotę 11.538,90 zł. Natomiast środki czystości do Przedszkola wyniosły kwotę 6.025,20 zł.

Zakupione środki czystości do Szkoły Podstawowej w 2012 roku na kwotę 9.607,22 zł. Natomiast do Przedszkola środki czystości wyniosły kwotę 5.634,06zł.

Dodatkowo sprawdzono i rozbito środki czystości na stołówkę i świetlicę gdzie w 2012 roku zakupiono na kwotę 544,49zł.

Pani dyrektor wyjaśnia że po zmianie systemu zakupu środków czystości są duże oszczędności, które również zauważa Komisja Rewizyjna.

Zgodnie z Załącznikiem nr 2.

ROZMOWY TELEFONICZNE:

Komisja Rewizyjna dokonała sprawdzenia opłat za użytkowanie telefonu stacjonarnego, telefonu komórkowego oraz pracowni komputerowej w Szkole Podstawowej i Internetu w Przedszkolu.

Zespół Szkolno - Przedszkolny w Dębnicy Kaszubskiej posiada, Szkoła Podstawowa telefon stacjonarny, komórkowy i pracownię komputerową. Za użytkowanie telefonu stacjonarne w roku 2011 zapłacono kwotę 6.358,99zł. W Przedszkolu za telefon stacjonarny zapłacono kwotę 2.203,46zł. Za telefony komórkowe należało zapłacić kwotę 1.020,27zł.

W Szkole Podstawowej znajduje się pracownia komputerowa gdzie należało zapłacić kwotę 1.375,27zł. Dodatkowo w Przedszkolu znajduje się Internet i opłata za użytkowanie wyniosła 507,29zł.

W roku 2012 za użytkowanie telefonu stacjonarnego w Szkole Podstawowej zapłacono kwotę 4.962,27zł. W Przedszkolu zapłacono kwotę 1.900,73zł za użytkowanie telefonu stacjonarnego. Telefony komórkowe w Szkole Podstawowej, zapłacono kwotę 1.104,85zł. Za użytkowanie pracowni komputerowej zapłacono kwotę 393,92zł. Internet w Przedszkolu wyniósł kwotę 533,90zł.

Zgodnie z Załącznikami nr 3.

DOWÓZ DZIECI:

Komisja Rewizyjna dla przypomnienia, koszty przewozu dzieci do szkoły.

W roku szkolnym 2010/2011 dowóz dzieci do szkoły odbywał się busem szkolnym VW. Komisja Rewizyjna nie brała pod uwagę kosztów dojazdu wykonywana przez PKS.

Zgodnie z przedstawionym rozliczeniem kosztów funkcjonowania busa szkolnego, utrzymanie w



roku 2010 wyniosło kwotę 69.475,92 zł. Natomiast po przeliczeniu do końca roku 2011 kwota ta zamknie się 68.624,41 zł. Są to pochodne utrzymania tj. paliwo – oleje, naprawy – koszty usługi, wynagrodzenie kierowcy – trzynastka, opony – środki czystości.

Komisja Rewizyjna analizując na nowo koszty dowozu dzieci do szkoły w latach 2011/2012 po przeprowadzonych przetargach. Szkoła Podstawowa koszt wyniósł 45.394,02zł plus kwota 2,272zł zwrot kosztu dowozu dziecka. W okresie szkolnym 2012/2013 po przetargu koszt dowozu dzieci do szkoły wyniósł kwotę 41.873,70zł i był tu cały dowóz dzieci. Dodatkowo kwota 2,417 zwrot kosztów dowozu. W tym miejscu dla porównania Komisja Rewizyjna przedstawia koszt dowozu busem szkolnym VW. W wymienionych latach 2011/2012 koszt dowozu dzieci wynosił kwotę 43.031,48zł plus 45.681,45zł. W okresie szkolnym 2012/2013 dane przedstawiają się następująco i są to kwoty 54.804,17zł plus 43.982,96zł.

Jednoznacznie po zapoznaniu się z powyższymi przez Komisję Rewizyjną należy stwierdzić iż dowóz dzieci środkami transportu PKS itp. Po przetargach dają duże oszczędności.

Zgodnie z Załącznikami nr 4.

REMONTY:

Analizując koszty remontu w Zespole Szkolno – Przedszkolnym Komisja Rewizyjna stwierdza. W latach 2011/2012 Szkoła Podstawowa wymieniła wykładzinę w salach dydaktycznych za kwotę 1.115,70zł , która była wykonana przez konserwatora szkolnego. W latach 2012/2013 wykonano;

- cyklinowanie parkietu na sali gimnastycznej prace wykonano za kwotę 14.700zł.
- remont schodów w obiektach całość prac wykonano na kwotę 15.685zł
- wymiana wykładzin w salach dydaktycznych na kwotę 904,25zł.
- remont parkietu w sali dydaktycznej, w przedszkolu wyniósł kwotę 4.450zł.
- remont kuchni przy świetlicy, malowanie, wymiana rynien wyniosło kwotę 5.200zł.

Dodatkowo sprawdzono remonty – zadania, przeprowadzone przez Gminę;

- termomodernizacja wyniosła kwotę 476.086,14zł.
- toalety uczniowskie wyniosło kwotę 59.203,90zł.
- ogrodzenie przedszkola wyniosło kwotę 14.500zł.
- boisko szkolne wyniosło kwotę 397.517,11zł.

Zgodnie z Załącznikiem nr 4.

Wyjaśnienia

W zakresie prowadzonej kontroli komisja stwierdza że szkoła zarządzana jest prawidłowo. Pod względem wydatkowania środków budżetowych Komisja nie stwierdza nadużyć. Komisja zwraca uwagę na wysokie koszty ogrzewania po zmianach oraz po wykonanej termomodernizacji obiektów. Komisja Rewizyjna proponuje dla wszystkich Komisji, aby rozważyć i ogłosić przetarg

na ogrzewanie budynków jednostek organizacyjnych Gminy Dębica Kaszubska, które są ogrzewane drewnem. Zdaniem Komisji Rewizyjnej pozwoli na zaoszczędzenie dużo środków finansowych. Środki czystości są kupowane w dużych ogólnych zamówieniach na który jest ogłoszony przetarg, komisja nie wnosi zastrzeżeń. Telefony, zdaniem komisji i płacone rachunki są wysokie, gdzie należy zwrócić uwagę na oszczędności. Telefon stacjonarny należy zachować jedynie na rozmowy przychodzące oraz do połączeń faksowych. Telefony komórkowe należy zmienić operatora oraz pakiety na dane telefony - bez limitu rozmów gdzie koszt miesięczny to około 100zł. Również daje to nam możliwość zaoszczędzenia danej kwoty pieniędzy. Komisja przeanalizowała remonty w Zespole Szkolno – Przedszkolnym i proponuje rozważyć aby zlecenie zadania na kwotę do 14.000 euro a powyżej 20.000zł za jedno zadanie, obligatoryjnie przeprowadzić przetarg na jedno zadanie.

Na tym protokół zakończono i podpisano:

1. Paweł Pałubicki
2. Ireneusz Ziółkowski
3. Krzysztof Badowski

Dębica Kaszubska , dnia roku.

Z treścią protokołu zapoznałem się dnia 20.11.2014.... roku.

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
76-248 DĘBNICA KASZUBSKA
ul. Zjednoczenia 2B
tel./fax 59/813 13 39
NIP 839-21-54-209. Regon 220664758

DYREKTOR
mgr inż. Agnieszka Machalawska

15-001
70-240 SUROWA 24521-0304
ul. Jedności 18
15-120 58470-1389
NIP 780-000-0000

ENERGIA ELEKTRYCNA

	SZKOLA PODSTAWOWA	PRZEDSZKOLE
2011	33.127,94	23.750,23
2012	20.473,73	26.036,92

OPAK

	SZKOLA PODSTAWOWA	PRZEDSZKOLE
2011	paliwo mazie - 44.093,65 śmieć palona - ZGK 19 118,88 śmieć 1237,74	-16.015,49 - ZGK 12.342,02
2012	ZGK 61.268,92 + śmieć 1.878,69	ZGK 29.361,06

DELEGACJE I RYCZAŁY

2011	5.335,64
2012	5.223,43

DYREKTOR
mgr inż. Agnieszka Machalewska

[Handwritten signature]

TELEFONY

SZKOLA PODSTAWOWA

PRZEDSKOLE

2011
stacjonarny 6. 358,99
komórkowe 1. 020,27
pracownia komp. 1. 375,27

internet 2. 203,46
- 507,29

2012
stacjonarny 4. 962,27
komórkowe 1. 104,85
internet pu. komp. 393,82

1.900,73
internet 533,80

DYREKTOR
Mach
mgr inż. Agnieszka Machalewska

[Signature]
[Signature]

Zatwierdzenie 4.

Informacje dla Komisji Rewizyjnej

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
76-248 DEBNICA KASZUBSKA
ul. Zjednoczenia 28
tel./fax 59/613 13 39
NIP 8207151203, REGON 142664758

Energia elektryczna: 2010 r.

Szkoła: 40.252,51

Przedszkole: 26.558,08

Płaca palacza: 2011 r.

Szkoła: 13.825,47 (Zdunek)

Przedszkole: 17.099,83 (Ciszcowski)

Dowóz uczniów: 2011/2012

Przetarg: ^{PKS, Sosn, Trzebielino} 45.394,02 + 2272,- (zwrot kartki daworu dziecka)

OPS:

vW: 43.031,48 + 45.681,45

2012/2013

Przetarg: 41.873,70 (cały dawor) + 2.417,- (zwrot kosztów daworu)

OPS:

vW: 54.804,17 + 43.982,96

Remonty: 2011/2012

zadanie	kwota	wykonawca
wymiana wykładzin w salach dydaktycznych	1.115,70	konserwator



