

PROTOKÓŁ KONTROLI Nr 1 /2014
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy

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 XXXIX/ 287/2014 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 29 stycznia 2014 roku plan pracy oraz ramowy plan kontroli na rok 2014 Komisji Rewizyjnej, przedstawiamy wyniki kontroli prowadzonej w dniu 17 lutego 2014 roku, w Szkole Podstawowej w miejscowości Gogolewo. Kontrolę przeprowadził Zespół Kontrolny w składzie:

Komisja Rewizyjna w składzie:

- | | |
|-------------------------|---------------------|
| 1. Paweł Pałubicki | -Przewodniczący |
| 2. Ireneusz Ziółkowski | -Wiceprzewodniczący |
| 3. Krzysztof Badowski | - członek |
| 4. Zdzisław Botwinionek | - członek |

W dniu 17 lutego 2014 roku Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę w zakresie funkcjonowania i wydatkowania środków finansowych na zakup materiałów i usług w Szkole Podstawowej w Gogolewie. W trakcie kontroli członkowie Komisji analizowali następujące zagadnienia w latach 2012 / 2013:

1. wydatkowanie środków finansowych na zakup materiałów i usług w szczególności porównanie wydawania środków rzeczowych na:
 - opał, ogrzewanie budynków szkolnych drewnem i węglem w Gogolewie i Borzęcinie (pod uwagę wzięto sezony 2012/2013.
 - energia elektryczna w Gogolewie i w Borzęcinie,
 - delegacje i ryczałty w Gogolewie i w Borzęcinie,
 - środki czystości w Szkole Podstawowej Gogolewo, Przedszkole w Borzęcinie oraz stołówka,
 - rozmowy telefoniczne, Szkoła Podstawowa Gogolewo i Przedszkole w Borzęcinie,
 - dowóz dzieci do Szkoły Podstawowej w Gogolewie i do Przedszkola w Borzęcinie,
 - remonty w Szkole Podstawowej i Przedszkolu.

Kierownikiem kontrolowanej jednostki jest Pani Renata Kulik , która udzielała wszelkich wyjaśnień.



KOSZT OPAŁU:

Wyjaśnienia w kwestii wydatkowania środków finansowych na zakup materiałów i usług w obiektach, Szkoły Podstawowej w Gogolewie i Przedszkolu w Borzęcinie, w sprawie ogrzewania przedstawiają się następująco. Szkoła Podstawowa w Gogolewie posiada piec centralnego ogrzewania stacjonarny (kotłownia znajduje się w budynku szkoły). Zakup opału od 01 stycznia 2012 roku do 31 Grudnia 2012 roku przedstawia się następująco. Szkoła zakupiła 25,54 m3 drewna opałowego na łączną kwotę 3436,73zł.

Natomiast w okresie od 01 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku zakupiono drewna w ilości 42,26m3 na łączną kwotę 5701,16zł. W danym roku 2013 został zakupiony węgiel w ilości 5.05 tony na łączna kwotę 3782,43zł. W roku 2013 koszt opalania szkoły w Gogolewie wyniósł 9483,59zł.

W sezonie grzewczym od 01 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 ogrzewanie budynku przedszkola przestawia się następująco. Przedszkole w Borzęcinie również posiada swoją kotłownię stacjonarną znajdujaca się w budynku przedszkola. Do Przedszkola zakupiono 8,2m3 drewna na łączna kwotę 1511,50zł. W danym roku zakupiono węgiel 23,09 tony na łączna kwotę 11448,82zł. W danym roku koszt opału wyniósł kwotę 12960,32zł.

Biorąc pod uwagę okres od 01 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku Przedszkole w Borzęcinie zakupiło 36,25m3 drewna na kwotę 5302,72zł oraz zakupiono węgiel w ilości 15,01 tony na kwotę 11.309,84zł. Podliczając kwoty zużyto w roku 2013 materiału opałowego na sumę 16612,56zł.

Przedstawione powyżej kwoty po podliczeniu dają nam obraz zużycia materiału opałowego, drewna i węgla gdzie w roku 2012 wyniosło kwotę 16397,05zł. Natomiast w roku 2013 kwota ta jest wyższa i wyniosła 26096,15zł.

W rozmowie z panią dyrektorką Szkoły ustalono iż Szkoła posiadała zapasy drewna i węgla dlatego w roku 2012 wykazano jedynie zużyty i zakupiony w danym roku materiał opałowy. Komisja Rewizyjna analizując dane kwoty stwierdza krótko iż w tej kwestii są zauważalne duże oszczędności jeżeli chodzi o ogrzewane budynki. Jednak również należy nadmienić iż przyczyniła się do tego termomodernizacja budynku w Gogolewie , ocieplenie ścian, wymiana okien, jak również budynek w Borzęcinie został wyremontowany (wymiana okien) co daje małe straty ciepła.

Szczegółowe rozpisanie znajduje się w Załączniku nr 1.



ENERGIA ELEKTRYCZNA, WODA , ŚCIEKI :

Wyjaśnienia w kwestii wydatkowania środków finansowych na zakup energii elektrycznej, woda i odprowadzenie ścieków w latach 2012/2013 przedstawiają się następująco. W roku 2012 Szkoła Podstawowa zużyła energii elektrycznej na kwotę 6293,64zł. Za zużytą wodę łącznie z ściekami Szkoła zapłaciła kwotę 980,20zł. Rok 2012 zamknął się kwotą 7273,84zł za zużyta energię , wodę i odprowadzenie ścieków. Natomiast Przedszkole w Borzęcinie zużyto energii elektrycznej na kwotę 853,32zł. Do tego za zużycie wody i odprowadzenie ścieków zapłacono kwotę 206,23zł. Podliczając powyższe kwoty Przedszkole w Borzęcinie zapłaciło kwotę łączną 1059,55zł. W roku 2012 Szkoła Podstawowa wraz z placówką Przedszkola w Borzęcinie za zużyta energię, wodę i ścieki zapłaciło kwotę 8333,39zł.

W roku 2013 Szkoła Podstawowa w Gogolewie zużyła energii elektrycznej na kwotę 3287,66zł. Za zużytą wodę i odprowadzenie ścieków, szkoła zapłaciła 711,65zł. Całość poniesionych kosztów wyniosła sumę 3999,31zł. Sprawdzając poniesione koszty w Przedszkolu Borzęcino, przedstawia się to następująco. Za zużycie energii zapłacono kwotę 1809,91zł. Woda i ścieki zapłacono 501,44zł. Podliczając powyższe kwoty, wyniosło sumę 2311,35zł. W roku 2013 Szkoła w Gogolewie wraz z Przedszkolem w Borzęcinie za zużycie energii, woda i ścieki zapłaciła kwotę 6310,66zł.

Zauważamy tu duże oszczędności w zużyciu energii elektrycznej. Wiąże się to z umowami zakupu energii od danego kontrahenta. Komisja Rewizyjna w rozmowie z dyrektorką Szkoły Podstawowej, zastanawiała się nad kwestią zmiany systemu oświetleniowego polegającego na wymianie żarówek energooszczędnych.

Szczegółowe rozpisanie przedstawiają Załączniki nr 2, nr 3, nr 4 i nr 5.

DELEGACJE I RYCZAŁTY:

Oдноśnie delegacji i ryczałtu ustalono, że dla poszczególnych nauczycieli delegacje są podbijane przez panią dyrektor. Natomiast delegacja, ewentualny wyjazd pani dyrektor Renaty Kulik, podbijana jest bezpośrednio przez Wójta Gminy Dębica Kaszubska. W roku 2012 na delegacje przeznaczono kwotę 4027,89zł. W roku 2013 na wyjazdy i delegacje przeznaczono kwotę 5494,39zł. Dane kwoty są łącznie podane z Przedszkolem w Borzęcinie.

Komisja Rewizyjna zauważyła tendencje zwyżkową w roku 2013. Jednak ustalono iż jest to związane z ilością uczniów w roku 2013.

Załącznik nr 6, nr 7.

ŚRODKI CZYSTOŚCI:

W kwestii używania środków czystości Komisja Rewizyjna stwierdza. Środki czystości do Szkoły Podstawowej w 2012 roku zostały zakupione na kwotę 6811,24 zł. Natomiast środki czystości do Przedszkola zostały zakupione na kwotę 353,30 zł. W tym miejscu należy dodać, że środki czystości również są zakupywane na stołówkę szkolną, i wydano kwotę 417,20zł. Podliczając powyższe kwoty daje to nam sumę 7581,74zł.

Środki czystości do Szkoły Podstawowej w 2013 roku zostały zakupione na kwotę 6562,81 zł. Natomiast do Przedszkola środki czystości zostały zakupione na kwotę 3938,56zł. Dodatkowo sprawdzono i podzielono środki czystości na stołówkę, gdzie w 2013 roku zakupiono na kwotę 872,44zł. Również w danym roku zakupiono środki czystości dla kierowcy i wyniosło to kwotę 175,68zł. Podliczając powyższe kwoty w 2013 roku daje to nam sumę 11.373,81zł.

Pani dyrektor wyjaśnia że środki czystości są zakupywane w jednym ogólnym zamówieniu przez Urząd Gminy.

Zgodnie z Załącznikiem nr 8, nr 9.

ROZMOWY TELEFONICZNE:

Komisja Rewizyjna dokonała sprawdzenia opłat za użytkowanie telefonu stacjonarnego, telefonu komórkowego oraz Internetu w Przedszkolu. Szkoła w Gogolewie posiada numer telefonu stacjonarnego, za którego użytkowanie w roku 2012 zapłacono kwotę, 2386,31zł. Natomiast w roku 2013 usługa telekomunikacyjna i koszt użytkowania danego numeru wyniósł kwotę, 1626,12zł. Szkoła Podstawowa w Gogolewie posiada również służbowy telefon komórkowy, gdzie za przeprowadzone rozmowy w roku 2012, trzeba było zapłacić kwotę, 1260,27zł. Natomiast w roku 2013 za usługę telekomunikacyjną, przeprowadzone rozmowy telefonem komórkowym Szkoła zapłaciła kwotę 1221,40zł.

Przedszkole w Borzęcinie posiada jeden numer telefonu stacjonarnego i za usługę telekomunikacyjną trzeba było w roku 2012 zapłacić kwotę 254,98zł. W roku 2013 Przedszkole w Borzęcinie za użytkowanie numeru telefonu stacjonarnego zapłaciło kwotę, 1048,52zł. Komisja Rewizyjna zauważa dużą różnicę kwotową, zwykłą. Za użytkowanie Internetu w roku 2012 w Przedszkolu, zapłacono kwotę 142,54zł. Natomiast



w roku 2013 za użytkowanie Internetu zapłacono kwotę 307,63zł. Ponownie Komisja Rewizyjna zauważyła tendencję zwykłą.

Biorąc pod uwagę powyższe kwoty za rok 2012 i podliczając, daje nam łącznie sumę 4044,10zł. To samo za rok 2013 po podliczeniu kwot daje nam sumę 4203,67zł. Komisja Rewizyjna co do użytkowania telefonów służbowych, komórkowego i Internetu nie ma żadnych uwag.

Zgodnie z Załącznikami nr 10, nr11, nr12, nr13, nr14, nr15, nr16, nr17.

DOWÓZ DZIECI:

Komisja Rewizyjna przeanalizowała, koszty przewozu dzieci do szkoły. W roku szkolnym 2012/2013 do miesiąca sierpnia, dowóz dzieci do szkoły odbywał się autobusem szkolnym. Zgodnie z przedstawionym rozliczeniem kosztów funkcjonowania autobusu szkolnego, utrzymanie w roku 2012 wyniosło kwotę 86403,03 zł. W danej kwocie są zawarte naprawy autobusu, dodatkowo materiały użyte w czasie eksploatacji pojazdu tj. olej napędowy, olej silnikowy, płyny do spryskiwaczy, smary, żarówki, szyba, wulkanizacja opon, przeglądy autobusu oraz bilety miesięczne. Wyodrębniono koszty zakupu oleju napędowego. W 2012 roku zakupiono do autobusu szkolnego 8680,61 litrów oleju napędowego o wartości 48559,62zł.

Natomiast w roku 2013 do sierpnia rozliczenie kosztów przedstawia się następująco. W zawartej kwocie tj.44126,20zł są materiały – olej napędowy, olej silnikowy, smary, opony, karty drogowe, żarówki, środki czystości, płyn do spryskiwaczy, linka biegowa, paski do silnika, przegląd techniczny, sprawdzenia tachografu. Również w roku 2013 (do miesiąca sierpnia), wyodrębniono koszty zakupu oleju napędowego, którego zakupiono w ilości 5615,68 litrów o wartości 30415,41zł.

Komisja Rewizyjna porównała wartości i przeanalizowała kwoty zakupu biletów autobusowych dla uczniów z Szkoły Podstawowej w Gogolewie i Przedszkole w Borzęcinie.

Przedstawia się to następująco. Od miesiąca września 2013 roku do Gogolewa dojeżdżało 70 uczniów, wartość biletów 5978,98zł. Miesiąc październik dojeżdżało 69 uczniów, wartość biletów 5884,60zł. Miesiąc listopad dojeżdżało 71 uczniów, wartość biletów 6051,73zł. Miesiąc grudzień, wykupiono bilety dla 71 uczniów o wartości 6065,71zł. Łącznie od września 2013 roku do grudnia wartość biletów w Szkole Podstawowej Gogolewo wyniosła 23981,02zł.

Przedszkole w Borzęcinie przedstawia się następująco. Od września 2013 roku dojeżdżało 41 uczniów, wykupiono bilety o wartości 3343,95zł. W miesiącu październiku dojeżdżało 39 uczniów wykupiono bilety o wartości 3155,19zł. W miesiącu



listopadzie 39 uczniów, bilety zakupiono na kwotę 3155,19zł. W miesiącu grudniu 39 uczniów, bilety wykupiono na kwotę 3178,60zł. Po podliczeniu daje nam wartość za bilety 12829,93zł.

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 18, nr 19, nr 20, nr 21.

REMONTY:

Analizując koszty remontu w Szkole Podstawowej w Gogolewie ustalono jedynie iż są wykonywane bieżące naprawy 2013 roku. Większe inwestycje planowane są w 2014 roku. Pani dyrektor Szkoły Podstawowej poinformowała iż w roku 2014 jest zaplanowany remont Przedszkola w Borzęcinie. Będzie wykonywany dach, termomodernizacja, wymiana okien na sali gimnastycznej. Z budżetu Gminy jest przyznana kwota w wysokości 60,000zł.

Zgodnie z Załącznikiem nr 4.

ŚREDNIA UCZNIÓW W SZKOLE:

Komisja Rewizyjna przeanalizowała średnią uczniów w Szkole Podstawowej w Gogolewie i tak przedstawia się to następująco.

Przedszkole w Borzęcinie, w ciągu dwunastu miesięcy 2012 roku, posiadało 25 przedszkolaków, czyli jeden oddział. Klasa zerówka od stycznia do czerwca posiadała uczniów 47. Natomiast od września do grudnia uczniów w klasie zero Szkoła posiadała 31.

Szkoła Podstawowa w Gogolewie przedstawiała się następująco w miesiącach styczeń - czerwiec w 2012 roku w klasach I- 27 uczniów, klasa II- 13 uczniów, klasa III- 20 uczniów, klasa IV- 14 uczniów, klasa V- 11 uczniów i klasa VI- 9 uczniów. W miesiącach wrzesień, grudzień 2012 roku w klasa I posiadała 38 uczniów, klasa II- 24 uczniów, klasa III- 11 uczniów, klasa IV- 22 uczniów, klasa V- 14 uczniów i klasa VI – 11 uczniów. W Szkole Podstawowej średnia uczniów w roku szkolnym 2012 jest następująca. Klasy 0 + przedszkole na 12 miesięcy = 66,39 uczniów. Klasy I – VI na 12 miesięcy = 102,7 uczniów. Sumując ilości uczniów, zerówkę + przedszkole + I – VI klasa łącznie wychodzi 209,25, dzielimy na 12 miesięcy gdzie średnia wychodzi 169,1



uczniów w danym miesiącu, w Szkole Podstawowej Gogolewo.

Analizując rok 2013, przedstawia się to następująco i tak w przedszkole posiadało 25 przedszkolaków. W klasie zero, uczniów na początku roku styczeń – czerwiec było 30 a w miesiącach wrzesień – grudzień 31 uczniów. Klasa I w miesiącach styczeń – czerwiec uczniów było 37 a w miesiącach wrzesień – grudzień 16 uczniów. Klasa II w miesiącach styczeń – czerwiec posiadała 24 uczniów, natomiast w miesiącach wrzesień – grudzień 37 uczniów. Klasa III w miesiącach styczeń – czerwiec 11 uczniów a w miesiącach wrzesień – grudzień 19 uczniów. Klasa IV miesiące styczeń – czerwiec posiadała 22 uczniów a w miesiącach wrzesień – grudzień uczniów było 11. Klasa V w miesiącach styczeń – czerwiec uczniów było 14, a w miesiącach wrzesień – grudzień uczniów było 21. Klasa VI, styczeń – czerwiec 11 uczniów a w miesiącach wrzesień – grudzień 14 uczniów.

Natomiast średnie uczniów w 2013 roku na 12 miesięcy, przedstawia się następująco. Klasa 0 + przedszkole, łącznie 664 uczniów, dzielone na 12 miesięcy = 55,33. Klasy od I do VI na 12 miesięcy, łącznie 1419 uczniów na 12 miesięcy = 118 uczniów. Podliczając powyższe średnie klas tj. 0 + przedszkole + I – VI klasa łącznie 2083 na 12 miesięcy = 173,58 uczniów. W zaokrągleniu 174 uczniów.

Załącznik nr 22, nr 23

ZATRUDNIENIE W SZKOLE:

Zatrudnienie w Szkole Podstawowej w Gogolewie z Przedszkolem w Borzęcinie przedstawia się następująco. Rok 2012, nauczyciele średnia - Gogolewo od miesiąca stycznia do czerwca 14 - nauczycieli. Nauczyciele klas 0, dwóch nauczycieli. Pomoc nauczycielska, jeden nauczyciel. Nauczyciel przedszkola, jeden etat. Rok 2013, średnia nauczycieli w Gogolewie 13.56 etatu. Nauczyciel klasy zero, dwa etaty. Pomoc nauczycielska, jeden etat. Nauczyciele przedszkola, jeden etat. W Szkole Podstawowej w Gogolewie oraz w Przedszkolu w Borzęcinie, etaty pracowników fizycznych przedstawiają się następująco. Sprzątaczką 3 - etaty, robotnik do prac lekkich 2 – etaty, robotnik do prac ciężkich 2 – etaty, opiekun dzieci zatrudniony w charakterze prac interwencyjnych.

Załącznik nr 24, nr 25, nr 26.

Wyjaśnienia:

W zakresie prowadzonej kontroli komisja stwierdza że szkoła zarządzana jest prawidłowo. Pod względem wydatkowania środków budżetowych Komisja nie



stwierdza nadużyć. Środki czystości są kupowane w dużych ogólnych zamówieniach na który jest ogłoszony przetarg przez Gminę.
Komisja przeanalizowała remonty w Szkole Podstawowej Gogolewo i zastanawia się czy wyodrębniona kwota w budżecie Gminy 55.000 zł starczy na remont budynku Przedszkola w Borzęcinie.

Na tym protokół zakończono i podpisano:

1. Paweł Pałubicki


.....

2. Ireneusz Ziółkowski


.....

3. Krzysztof Badowski


.....

4. Zdzisław Botwinionek


.....

Dębница Kaszubska, dnia 01.04.2014 roku.

Z treścią protokołu zapoznałem się dnia 01.04.2014 roku.

DYREKTOR SZKOŁY

Renata Kulik

Załączniki dostępne w biurze rady gminy (pok. Nr 26)

1
Cieplica