Protokół Nr 21
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Więcborku, odbytego w dniu 8.02.2013r.

Spotkanie odbyło się w salce Narad Urzędu Miejskiego w Więcborku.

Posiedzenie trwało od godz. 13:30 – 14:30.

Obecność według załączonej listy obecności.

Komisja obradowała bez udziału osób spoza jej składu.

Na wstępie **Przewodniczący Komisji p. Mariusz Wobszal** powitał wszystkich zebranych, po czym przypomniał porządek obrad spotkania, który obejmował:

1. Podsumowanie Kontroli przeprowadzonej przez Zespół Kontrolny Komisji w Gimnazjum w Więcborku oraz wypracowanie wniosków pokontrolnych.
2. Ustalenie szczegółów Kontroli wydatków zaplanowanej w Szkole Podstawowej, w Runowie Krajeńskim.
3. Sprawy różne.

Do powyższego nie wniesiono zmian – porządek przyjęto jednogłośnie.

W dalszej części członkowie Zespołu Kontrolnego wraz z pozostałymi radnymi wchodzącymi w skład Komisji omówili kontrolę przeprowadzoną w Gimnazjum im. Polskich Noblistów w Więcborku, w zakresie budżetu przyznanego Placówce budżetu na rok 2012 **/plan - wykonanie/ prowadzoną w terminie od 14.11.2012r.- 22.11.2012r.**

W toku działań Zespół Kontrolny dokonał następujących czynności Kontrolnych:

W toku działań Zespół Kontrolny dokonał następujących czynności Kontrolnych:

- zweryfikował sposób naliczania Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli i pracowników administracji **/przedstawiono parametry naliczania/,**
- pytał o sposób przekazywania i gremium opiniujące podział ZFŚS / **kwestie szczegółowe ujęte są w są w Regulaminie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych natomiast przydziałem zajmuje się Komisja Wewnątrzszkolna, w skład której wchodzą przedstawiciele szkoły/,**
- pytał ujęcie w budżecie szkoły wzrostu wynagrodzeń o 3,8 % dla nauczycieli i 5% dla administracji **/ Dyrektor Placówki potwierdziła powyższe /,**
- pytano też o ewentualne wpływy na określenie wydatków płacowych **/ takowych nie wskazano – płace realizowane były zgodnie z wytycznymi zapisów ustawowych/.**

Ponadto Zespół przeanalizował realizację wydatków rzeczowych ustalając, że plany wydatków korygowane były kilkakrotnie przez Dyrektora Biura Obsługi Oświaty Samorządowej telefonicznie bez potwierdzenia pisemnego:

a) Projekt planu finansowego na rok 2012 rzeczówka – 278.868,00 zł
- Projekt planu po zmianach BOOS z dnia 6.12.2011, rzeczówka 189.868,00 zł /- 89.000,00 zł/ -

b) stanowią wykaz kwot do korekty planu finansowego.

c) Propozycja korekty projektu planu finansowego o 13.600,00 zł / bez ZFŚS /
- rzeczówka- 192.868, wynagrodzenia 1.786.935,00 zł / + 3.000,00 zł ubezpieczenie/. –

d) Plan finansowy na rok 2012 z dnia 13.01.2012 – rzeczówka 148.372,00 zł /-44.496,00 zł/ wynagrodzenia -1.786.935,00 zł.

e) Plan finansowy po zamianach z dnia 15.02.2012r. Rzeczówka – 148.372,00 zł; wynagrodzenia -1.786.935,00 zł (bez ZFŚS i 80146) .

f) Plan finansowy po zamianach z dnia 16.03.2012r. Rzeczówka 148.372,00 zł; wynagrodzenie -1.786.935,00 zł **(**bez ZFŚS i 80146).

g) Plan finansowy po zmianach z dn.6.04.2012r. Rzeczówka 148.372,00 zł, wynagrodzenia – 70.084,00 zł.

h) Plan Finansowy po zmianach z dnia 19.09.2012r. – plan finansowy bez zmian – zmiany w paragrafach.

Dyrektor Szkoły zapytana, czy według niej do rozliczeń potrzebne jest funkcjonowanie Biura Obsługi Oświaty Samorządowej odpowiedziała, że z księgową w jednostce jest w stanie poradzić sobie z rozliczeniami finansowymi. Liczba dokumentów, które podlegają comiesięcznemu księgowaniu wynosi sześć.

Dodatkowe dokumenty jakie zostały udostępnione Zespołowi to:

- Faktury zużycia energii elektrycznej w Gimnazjum od 5 grudnia 2011r – 8 sierpnia 2012r. – w Szkole są dwie taryfy na energię. Po wykonaniu symulacji przez członka Zespołu p. Kuszewskiego w przypadku pięciu z siedmiu okresów rozliczeniowych przy jednej taryfie byłoby trochę taniej /ok. 3% - 4% mniej/.
- Jeden egzemplarz oferty na zakup oleju opałowego / zgłosił się tylko jeden oferent/.

Podczas prowadzonych czynności kontrolnych wszelkich wyjaśnień dotyczących jej przedmiotu udzieliła Zespołowi Dyrektor Gimnazjum w Więcborku Pani mgr Jolanta Zwiewka.

Wnioski Zespołu Kontrolnego wypracowane w trakcie spotkania podsumowującego

1. W Jednostce nie wykonuje się kserokopii i nie przechowuje się ważnych dla niej dokumentów księgowych, faktur, rachunków.
2. Szkoła nie stosuje zapytań cenowych w przypadku zakupu towarów i usług.
3. Korekty planu finansowego Placówki nie mają poświadczenia pisemnego – wykonywane są na telefon.

Zalecenia Zespołu Kontrolnego

1. Zaleca się wykonywanie kserokopii dokumentów księgowych, faktur i rachunków oraz przechowywanie ich w dokumentacji szkoły.
2. Zaleca się stosowanie zapytań cenowych w przypadku zakupu towarów i usług od minimum trzech oferentów.
3. Zaleca się dokonywanie wszelkich korekt w planie finansowym na wniosek pisemny, poświadczony podpisem osoby odpowiedzialnej.

Dodatkowe zalecenia Komisji Rewizyjnej

1. Przeprowadzenie kontroli przez odpowiedni Referat Urzędu Miejskiego dotyczącej stanu technicznego sali gimnastycznej w tym:
   - prawidłowego działania wentylacji sali gimnastycznej,
   - jakości posadzki,
   - ogrzewania sali / możliwości niezależnego jej ogrzewania /.

W dalszej części spotkania Komisja ustaliła skład Zespołu Kontrolnego Komisji, który przeprowadzi **kontrolę wydatków** w Szkole Podstawowej, w Runowie Krajeńskim, w ramach przyznanego Jednostce budżetu na 2012 r. / plan – wykonanie/ oraz dokona **rozliczenia inwestycji** polegającej na remoncie piętra poddasza celem przystosowania pomieszczeń dla oddziału przedszkolnego.

Zespół wybrany został w składzie:

1. Mariusz Wobszal - Przewodniczący Zespołu Kontrolnego
2. Jan Antczak - Członek Zespołu Kontrolnego
3. Kazimierz Wilczyński - Członek Zespołu Kontrolnego

Termin przedmiotowej Kontroli wyznaczony został na **dzień 19 lutego o godz. 10:00, a czynności kontrolne przeprowadzone zostaną w siedzibie Placówki w Runowie Krajeńskim.**

W sprawach różnych nic nie wniesiono.

Na tym spotkanie zakończono.

Prot. I. Mrozek

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

/-/ Mariusz Wobszal