

Protokół nr 34/2017
Posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mikołajki Pomorskie odbytego
16 maja 2017 roku.

Do pkt 1.

Otwarcie i stwierdzenie prawomocności posiedzenia.

Przewodniczący Komisji Piotr Charkiewicz o godz. 12⁰⁰ otworzył posiedzenie, przywitał obecnych na posiedzeniu i stwierdził, iż obrady są prawomocne. Zgodnie z listą obecności (zał. nr 1) obecnych 4 członków na stan 4.

Do pkt. 2.

Przedstawienie porządku posiedzenia.

Przewodniczący komisji odczytał zaproponowany porządek posiedzenia:

1. Otwarcie i stwierdzenie prawomocności posiedzenia.
2. Przedstawienie porządku posiedzenia.
3. Kontrola działalności Zespołu Szkół w Mikołajkach Pomorskich:
 - a) analiza działalności Zespołu Szkół:
 - liczba uczniów i oddziałów,
 - zatrudnienie nauczycieli z podziałem na pełnozatrudnieni i niepełnozatrudnieni,
 - kwalifikacje z podziałem na stopień awansu zawodowego nauczycieli,
 - pracownicy administracji i obsługi,
 - ociążnięcia uczniów;
 - b) ocena sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok:
 - dochody w tym dochody własne i wydatki za 2016 r.,
 - wydatki związane z ogrzewaniem i energią elektryczną,
 - wydatki na doksztalcanie nauczycieli;
4. Kontrola działalności Przedszkola Samorządowego w Mikołajkach Pomorskich:
 - a) analiza działalności Przedszkola Samorządowego:
 - liczba dzieci i oddziałów,
 - zatrudnienie nauczycieli z podziałem na: pełnozatrudnieni i niepełnozatrudnieni,
 - kwalifikacje z podziałem na stopień awansu zawodowego nauczycieli,
 - pracownicy administracji i obsługi,;
 - b) ocena sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok:
 - dochody w tym dochody własne i wydatki za 2016 rok,
 - wydatki związane z energią elektryczną i ogrzewaniem,
 - wydatki na doksztalcanie nauczycieli;
5. Sformułowanie wniosków pokontrolnych.
6. Analiza i ocena wykonania budżetu Gminy za 2016 rok.
7. Sporządzenie wniosku do Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie absolutorium dla wójta.

Członkowie komisji nie wnieśli propozycji zmian porządku posiedzenia.

Do pkt 3.

Kontrola działalności Zespołu Szkół w Mikołajkach Pomorskich.

Kontrolę przeprowadziła komisja w dniu **16 maja 2017 roku** w sali konferencyjnej Urzędu Gminy Mikołajki Pomorskie przy ul. Dzierżgońskiej 2 w następującym składzie:

1. Piotr Charkiewicz – przewodniczący komisji.
2. Bogdan Mularczyk- zastępca przewodniczącego komisji.

3. Henryk Nowak- członek.
4. Elżbieta Zamojska – członek.

Kontrolę przeprowadzono, realizując zadanie zlecone Komisji przez Radę Gminy w planie pracy Komisji przyjętym uchwałą Nr XX/130/2016 Rady Gminy Mikołajki Pomorskie z dnia 15 grudnia 2016 roku.

W kontroli uczestniczyli i informacji udzielali: Dyrektor Zespołu Szkół w Mikołajkach Pomorskich Joanna Żywicka, dyrektor Przedszkola Samorządowego w Mikołajkach Pomorskich Halina Nadrowska.

Ponadto w posiedzeniu komisji uczestniczył Wójt Gminy Kazimierz Kulecki.

Kontrola działalności Zespołu Szkół w Mikołajkach Pomorskich obejmuje:

- a) analizę działalności Zespołu Szkół:
 - liczba uczniów i oddziałów,
 - zatrudnienie nauczycieli z podziałem na pełnozatrudnieni i niepełnozatrudnieni,
 - kwalifikacje z podziałem na stopień awansu zawodowego nauczycieli,
 - pracownicy administracji i obsługi,
 - ociążnięcia uczniów;
- b) ocenę sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok:
 - dochody w tym dochody własne i wydatki za 2016 r.,
 - wydatki związane z ogrzewaniem i energią elektryczną,
 - wydatki na doksztalcanie nauczycieli;

Członkowie komisji dokonali następujących czynności kontrolnych:

1. Przeanalizowano sprawozdanie Zespołu Szkół w Mikołajkach Pomorskich za rok 2016 oraz za rok bieżący.
2. Przeanalizowano sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2016 wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.
3. Przeanalizowano sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych za rok 2016.

Przewodniczący komisji poprosił panią Dyrektor o krótkie przedstawienie informacji z działalności Zespołu Szkół i sprawozdania z wykonania budżetu.

Dyrektor Zespołu Szkół Joanna Żywicka poinformowała, że w Szkole Podstawowej jest 258 uczniów, natomiast w Gimnazjum 127 uczniów. W Szkole Podstawowej pracownikami obsługi są: 3 sprzątaczk, 1 palacz i 1 konserwator, natomiast w Gimnazjum: 3 sprzątaczk, 1 konserwator oraz 1 sekretarka. W Zespole Szkół jest wspólna administracja, tj. główna księgowa $\frac{3}{4}$ oraz kadry $\frac{3}{4}$ etatu. Pani Dyrektor przedstawiła podział nauczycieli ze względu na stopień awansu zawodowego oraz dodała, że w tej chwili jest 5 zastępstw za chorych nauczycieli.

W kolejnej części Pani dyrektor przeszła do omówienia budżetu Zespołu Szkół w roku 2016. **Pani Żywicka** poinformowała, że plan wydatków wynosił 3.367.549,00 zł, natomiast wykonanie 3.333.169,26 zł, co stanowi 98,98% wykonania, także omówiła pozostałe wydatki z wyszczególnieniem.

Przewodniczący komisji Piotr Charkiewicz- dotacja w punkcie 4 na zakup pomocy dydaktycznych, co to jest?

Dyrektor ZS- jest to dotacja na zakup podręczników dla uczniów.

Przewodniczący komisji- usługa BHP i Ppoż.?

Dyrektor ZS- mamy firmę, która się zajmuje m.in. przeglądem placów zabaw, instrukcjami przeciwpożarowymi, szkoleniami BHP, wypadkami uczniów i nauczycieli.

Przewodniczący komisji- przewóz młodzieży?

Dyrektor ZS- są to koszty związane z przewozem na wycieczki szkolne, które muszą być w programie nauczania, np. wyjazd do zamku, muzeum, obowiązkowy film.

Członek komisji Henryk Nowak- czy głównie doksztalcali się nauczyciele ze Szkoły Podstawowej, czy z Gimnazjum?

Dyrektor ZS- nie mam tu takiego podziału, jednakże ci sami nauczyciele uczą i w Szkole Podstawowej i w Gimnazjum. Z pieniędzy tych był również doksztalczony nauczyciel z Przedszkola.

Przewodniczący Komisji Piotr Charkiewicz- czy inwestycje są planowane wcześniej?

Dyrektor ZS- tak, tj. wymiana ogrodzenia, wymiana kafli, natomiast wymiana pieców nie była planowana.

Komisja stwierdziła, że powyższe wyjaśnienia są wystarczające.

Komisja nie sformułowała żadnych środków pokontrolnych.

Przewodniczący komisji poddał pod głosowanie przyjęcie sprawozdania Zespołu Szkół w Mikołajkach Pomorskich

Komisja w składzie 4 członków na stan 4 pozytywnie 4 głosami „za”, 0 „przeciw” i 0 „wstrzymujących się” przyjęła wyżej wymienione sprawozdanie.

Podpis kierownika
kontrolowanego podmiotu

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół
w Mikołajkach Pomorskich
.....
Jolanta Żywicka.....

Następnie członkowie komisji przystąpili do kontroli działalności Przedszkola Samorządowego w Mikołajkach Pomorskich.

Do pkt 4.

Kontrola działalności Przedszkola Samorządowego w Mikołajkach Pomorskich obejmuje:

- a) analiza działalności Przedszkola Samorządowego:
 - liczba dzieci i oddziałów,
 - zatrudnienie nauczycieli z podziałem na: pełnozatrudnieni i niepełnozatrudnieni,
 - kwalifikacje z podziałem na stopień awansu zawodowego nauczycieli,
 - pracownicy administracji i obsługi,;
- b) ocena sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok:
 - dochody w tym dochody własne i wydatki za 2016 rok,
 - wydatki związane z energią elektryczną i ogrzewaniem,
 - wydatki na doksztalczanie nauczycieli;

Członkowie komisji dokonali następujących czynności kontrolnych:

1. Przeanalizowano sprawozdanie Przedszkola Samorządowego w Mikołajkach Pomorskich za rok 2016 oraz za rok bieżący.
2. Przeanalizowano sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2016 wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.
3. Przeanalizowano sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych za rok 2016.

Przewodniczący komisji poprosił panią Dyrektor o krótkie zreferowanie sprawozdania.

Dyrektor Przedszkola Halina Nadrowska poinformowała, że liczba dzieci od stycznia do czerwca 2016 roku wynosiła 80 dzieci, natomiast od września 101 dzieci.

Pani dyrektor omówiła także podział zatrudnienia nauczycieli z podziałem na pełnozatrudnionych i niepełnozatrudnionych oraz kwalifikacje z podziałem na stopień awansu zawodowego.

W dalszej kolejności pani Dyrektor przystąpiła do przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu.

Pani dyrektor poinformowała, że Przedszkole nie posiada dochodów własnych. Przedszkole ma wpływy z wpłat rodziców, które w roku 2016 wynosiły 13.087,00 zł, wyżywienie 55.519,47 zł. Odsetki za zwłokę wynosiły natomiast 31 zł. Plan budżetu na rok 2016 wynosił 660.860,00 zł, wykonanie 656.700,65 zł, co stanowi 99,37% wykonania.

Zakup energii wyniósł 3.959,41 zł, dystrybucja 4.566,71. Na doksztalcanie nauczycieli przeznaczono kwotę 3.149,20 zł, w tym na dofinansowanie czesnego w kwocie 2.700 zł.

Członkowie komisji nie wnieśli pytań do przedstawionych informacji.

Komisja nie sformułowała żadnych środków pokontrolnych.

Przewodniczący komisji poddał pod głosowanie przyjęcie sprawozdania Przedszkola Samorządowego w Mikołajkach Pomorskich

Komisja w składzie 4 członków na stan 4 pozytywnie 4 głosami „za”, 0 „przeciw” i 0 „wstrzymujących się” przyjęła wyżej wymienione sprawozdanie.

Data i miejsce podpisania protokołu:

Mikołajki Pom., 23.05.2017 r.

Podpis kierownika
kontrolowanego podmiotu
DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Mikołajkach Pomorskich
Halina Nadrowska
Halina Nadrowska

Podpisy kontrolujących:

1.
(Piotr Charkiewicz)

2.
(Bogdan Mularczyk)

3.
(Henryk Nowak)

4.
(Elżbieta Zamojska)

W przypadku odmowy podpisania protokołu przez kierownika kontrolowanego podmiotu, jest on obowiązany do złożenia- w terminie 3 dni od daty odmowy – pisemnego wyjaśnienia jej przyczyn. Wyjaśnienie składa się na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.

Kierownik kontrolowanego podmiotu może złożyć na ręce Przewodniczącego Rady uwagi dotyczące kontroli i jej wyników w terminie 7 dni od daty przedstawienia kierownikowi kontrolowanego podmiotu protokołu pokontrolnego do podpisania.

Załączniki do protokołu:

1. Lista obecności.
2. Sprawozdanie Zespołu Szkół w Mikołajkach Pomorskich za rok 2016 oraz za rok bieżący.
3. Sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2016 wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.
4. Sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych za rok 2016.
5. Sprawozdanie Przedszkola Samorządowego w Mikołajkach Pomorskich za rok 2016 oraz za rok bieżący.
6. Sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2016 wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.
7. Sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych za rok 2016.

Do pkt 6.

Analiza i ocena wykonania budżetu Gminy za 2016 rok.

Komisja Rewizyjna rozpatrzyła sprawozdanie Wójta Gminy Mikołajki Pomorskie z wykonania budżetu Gminy za rok 2016, zapoznała się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w tym sprawozdaniu, dokonała analizy sprawozdania finansowego za rok 2016 oraz zapoznała się z informacją o stanie mienia komunalnego gminy.

W trakcie prac nad sformułowaniem wniosku absolutoryjnego, Komisja wykorzystwała materiały źródłowe w zakresie gospodarki finansowej (sprawozdania, plany finansowe, opinie Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz materiały źródłowe) w zakresie działalności gminy, będące przedmiotem posiedzeń Komisji w 2016 roku.

Analizując sprawozdanie finansowe gminy Komisja zapoznała się z:

- bilansem budżetu;
- łącznym bilansem jednostek budżetowych,
- łącznym zestawieniem zmian w funduszu jednostki.

Informacji w tym zakresie udzielał Wójt Gminy Kazimierz Kulecki.

Komisja Rewizyjna rozpatrzyła także informacje o stanie mienia komunalnego gminy, uwag w tym zakresie nie wniosła.

Rozpatrując sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2016, Komisja zapoznała się z planem i stopniem realizacji budżetu, w tym inwestycji gminnych. Komisja Rewizyjna porównując uchwalony budżet gminy na 2016 rok z jego rzeczywistym wykonaniem dokonała oceny wykonania pod względem rzetelności, legalności, gospodarności oraz celowości.

Komisja Rewizyjna w obecności czterech członków jednogłośnie pozytywnie oceniła wykonanie budżetu gminy za 2016 rok.

Do pkt 7.***Sporządzenie wniosku do Rady Gminy w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Mikołajki Pomorskie za rok 2016.***

Następnie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Piotr Charkiewicz odczytał projekt uchwały w sprawie wniosku udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Mikołajki Pomorskie za rok 2016 i poddał pod głosowanie.

Po przegłosowaniu w obecności 4 członków, komisja przy 4 głosach „za”, braku głosów „przeciw” i braku głosów „wstrzymujących się” podjęła uchwałę w sprawie wniosku udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Mikołajki Pomorskie.

Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Mikołajki Pomorskie za rok 2016, sprawozdania finansowego i wyjaśnień wójta przedstawia Radzie Gminy Mikołajki Pomorskie wniosek w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Mikołajki Pomorskie za rok 2016.

PRZEWODNICZĄCY
Komisji Rewizyjnej

Piotr Charkiewicz

Protokół sporządziła

Magdalena Wojtacka

Podpisy członków komisji:

1.
(Piotr Charkiewicz)
2.
(Bogdan Mularczyk)
3.
(Henryk Nowak)
4.
(Elżbieta Zamojska)