

**Protokół nr 14/2019 z dnia 18.12.2019r.  
posiedzenia KOMISJI REWIZYJNEJ**

Temat: Ciąg dalszy badanie gospodarki finansowej Zespołu Szkół w Luboniu w roku 2018.

Porządek obrad:

1. Rozpoczęcie posiedzenia Komisji .
2. Przedstawienie gospodarki finansowej Zespołu Szkół w Luboniu oraz pytania Komisji Rewizyjnej
3. Szczegółowa weryfikacja wybranych faktur oraz pytania Radnych.
4. Wolne głosy i wnioski.
5. Zakończenie obrad.

Przebieg posiedzenia:

1. Rozpoczęcie posiedzenia Komisji.

Komisja Rewizyjna zebrała się w budynku Zespołu Szkół w Luboniu przy ul. Armii Poznań  
Tematem Komisji było zgodnie z treścią odebranego dnia 10.10.2019 Zawiadomienia BADANIE  
GOSPODARKI FINANSOWEJ w 2018 r ZESPOŁU SZKÓŁ w LUBONIU.

Podczas Komisji była obecna:

Pani dyrektor Anita Plumińska-Mieloch,  
oraz Pani księgowa Hanna Łukowiak.

2. Przedstawienie gospodarki finansowej Zespołu Szkół w Luboniu oraz pytania Komisji Rewizyjnej

Przewodniczący Łukasz Budzyński przedstawił pytania zadane podczas ostatniej komisji z prośbą o udzielenie na nie odpowiedzi. Komisja otrzymała dokumenty zgodnie z załącznikami nr 2 i 3. Jednocześnie Dyrektor Szkoły poinformowała iż zawarła aneksy do umów z wynajmującymi przestrzeń szkoły pod automaty żywnościowe zwiększając stawkę wynajmu do 200 zł oraz 146 zł netto (dotyczy najemcy posiadającego największą ilość automatów oraz będącego sponsorem szkoły).

Poruszono kwestie umowy z Losir wraz z aneksami. Dyrektor poinformowała o rozmowach z dyrektorem Losir aby urealnić kwoty wynajmu miejsca. Jednocześnie obie strony powinny fakturować usługi jakie wykonują wobec siebie wzajemnie. Komisja podtrzymuje sugestie o zainstalowaniu podlicznika zużycia wody aby zmienić dotychczasowy system rozliczania zużycia na poziomie 30%.

ZALECENIE DLA DYREKOTRA SZKOŁY: Należy podjąć działania w celu założenia podlicznika wody dla Losir oraz sprawdzenia w jaki sposób korzysta z ciepłej wody w kuchni.

Komisja przeszła do weryfikacji planu finansowego dla Zespołu Szkół za rok 2018 plan wydatków z dnia 24.11.2017 pokazujący plan wydatków na poziomie 6 332 351 zł

Z czego Szkoły podstawowe 3 869 432 zł, oddziały przedszkolne 77 768 zł oraz inne formy wychowania przedszkolnego 182 591 zł gimnazja 1 755 729 zł , doskonalenie nauczycieli 31 139 zł

realizacja zadań wymagająca realizacji zadań z zakresu specjalnej organizacji nauki 64 436 zł 47 952 zł – klasa specjalna, pozostała działalność to 42 690 zł przeciwdziałanie alkoholizmowi to 52 000 zł świetlice 203 255 zł, stypendia 3 900 zł dokształcanie nauczycieli 1 459 zł.

oraz dochody 150 780 zł

Z czego Szkoły podstawowej kwota 102 800 pln, oddziały przedszkolne 5 000 zł oraz inne formy wychowania przedszkolnego 42 980 zł. Wpływy najistotniejsze to wpływy z najmu i dzierżawy w wysokości 48 tys zł w tym wynajem sali gimnastycznej, kuchni oraz miejsca pod automaty, z usług (obiadów w szkole ) 53 tys zł. Wpływy z opłat z korzystania z opieki przedszkolnej 11 tys zł z usług 31 tys. zł.

Wykonanie ostateczne za rok 2018 na 31.08.2018 osiągnęło 4 747 448,66 pln oraz 2 239 293,48 od 01.09.2018-31.12.2018 r. kwoty te wynikają z faktu że do końca sierpnia funkcjonowała Szkoła Podstawowa nr 3 a od pierwszego września powstał Zespół Szkół z nowym budżetem.

Zmiana planu wykonania wydatków w stosunku do pierwotnej wartości wyniosła około 600 tys. zł jest to kwota zawierająca odprawy dla odchodzących nauczycieli w związku z przeprowadzeniem reformy oświaty oraz koszt utworzenia Zespołu Szkół w skład którego wchodzi Szkoła Podstawowa nr 3 , Gimnazjum, Liceum oraz Punkt Przedszkolny Trójeczka.

### 3. Szczegółowa weryfikacja wybranych faktur oraz pytania Radnych.

Łukasz Budzyński : Jak zmieniła się struktura zatrudnienia w związku z przekształceniem w Zespół Szkół ?

Anita Plumińska-Mieloch: zmienił się dyrektor szkoły odeszła z pracy księgowa gimnazjum oraz dwie nauczycielki, wśród pracowników obsługi nie było zmian. W szkole mamy zatrudnionych 69 nauczycieli ale nie jest to liczba etatów.

Pytanie KOMISJI: Jakie są stawki za nadgodziny dla nauczycieli w zależności od stopnia awansu?

Odpowiedz dosłano mailem: stawki za nadgodziny zgodnie ze stopniem awansu zawodowego.

Łukasz Budzyński: Jaka jest wysokość wynagrodzenia dla pracowników obsługi ?

Hanna Łukowiak: Kwota minimalna wynagrodzenia plus dodatek stażowy.

Pytanie KOMISJI: Spodziewane podwyżki na miesiąc dla pracowników dla pracowników administracji?

Odpowiedź dosłano mailem: podwyżki dla pracowników zgodnie z uchwałą to 2,5 %, wynagrodzenie pracownika administracyjnego wg zaleceń organu prowadzącego to 2750 zł netto.

Łukasz Budzyński: Jakie spodziewane remonty na kolejny rok?

Anita Pulmińska-Mieloch:

- Dokończenie remontu sali gimnastycznej
- Wykonanie wymiany oświetlenia w związku z zaleceniami Sanepidu
- Remont sali do chemii i sali 46 - malowanie

Członkowie Komisji poprosili o przedstawienie segregatorów z dokumentami dotyczącymi wydatków w roku 2018 r.

W trakcie weryfikacji wyciągów bankowych po raz kolejny Komisja zauważyła że opłaty za obsługę bankową są bardzo wysokie. Należy zweryfikować opłaty bankowe dla wszystkich Szkół na terenie miasta.

#### **Faktura nr 1**

FS/18/9/3 z dnia 2018-09-04 wystawiona przez przez NITOM Agnieszka Nowacka-Wiśniewska ul. Wiśniowa 36 62-035 Kórnik. za wywóz kontenerów. na kwotę 864 zł. – usługa związana z porządkowaniem terenu szkoły

WNIOSEK DO DYREKTORA SZKOŁY: Komisja wnioskuje o bardziej precyzyjne opisywanie wydatków na fakturach.

#### **Faktura nr 2**

FV/SP/3/2018/05/7 z dnia 07-05-2018 przez Zespół Szkół dla R.P. Papier Renata Urbanek PHUP ul. Topolowa 3 62-030 Luboń za wynajem Sali gimnastycznej małej na cele sportowe w miesiącu 05/2018 zgodnie z umową, na kwotę 240 zł brutto.

Pytanie Komisji: Dlaczego są różne stawki za wynajem Sali ?

Odpowiedź: Ponieważ są dwie sale mała i duża stawki wynajmu różnią się w zależności od wielkości Sali.

ZALECENIE DLA DYREKTORA SZKOŁY: Należy pilnować terminowości zapłat za faktury, oraz w razie zwłoki obciążać najemców notą obciążeniową.

#### **Faktura nr 3**

Faktura nr 00174/2018 z dnia 01-10.2018 wystawiona przez PHU. PRO-EKO Andrzej Nowak 60-407 Poznań ul. Rymera 16 za naprawę awaryjną instalacji deszczowej w budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Luboniu na kwotę 11 971,37 zł.

Pytanie Komisji: Czego dotyczyła naprawa ?

Odpowiedź: Naprawa awaryjna rynien na budynku SP3 nie zlecone przez obecną panią Dyrektor.

Na prośbę Komisji przesłano oświadczenie właściciela firmy PRO-EKO dotyczące przeprowadzenia naprawy stanowiące załącznik nr 7 do protokołu.

#### **Faktura nr 4**

Faktura nr 00114/2018 z dnia 11-05-.2018 wystawiona przez PHU. PRO-EKO Andrzej Nowak 60-407 Poznań ul. Rymera 16 za wymianę awaryjną 2 szt. zasobników ciepłej wody użytkowej (Viessmann) o pojemności 500 każdy wg załączonego kosztorysu kwotę 36 387,18 zł.

WNIOSEK: W związku z dużą ilością wykonywanych prac przez firmę PRO-EKO komisja prosi o zestawienie wykonanych w roku 2018 prac oraz wysokości wystawionych przez nich faktur.

Zestawianie stanowi załącznik nr 6 do protokołu.

Opinia członków Komisji Rewizyjnej:

Przedstawione zestawienie powinno zawierać szczegółowe informacje na temat zleconych prac, przedstawić dokładny ich charakter oraz obejmować cały badany rok 2018.

Pytanie do Dyrektora Szkoły: Czy firma PRO-EKO jest wyłoniona na podstawie przetargu?

Firma PROEKO prowadzi prace w trybie awaryjnym nie na podstawie przetargu.

W związku z przedstawieniem faktur za naprawę zasobników ciepłej wody oraz wątpliwości gdzie w budynku znajduje się ciepła woda Komisja Rewizyjna postanowiła udać się do kotłowni po zakończeniu analizowania faktur.

ZALECENIE DLA BURMISTRZA MIASTA:

W przypadku zmiany kierownictwa placówki powinna zostać przeprowadzona kontrola stanu mienia oraz sporządzony protokół zdawczo-odbiorczy, powinno zapewnić się dostęp do wszystkich dokumentów księgowych.

**Faktura nr 5**

Faktura FV/ZS/2018/10/10 wystawiona przez Zespół Szkół dla ORANGE Polska S.A> ul Aleje Jerozolimskie 160 02-326 Warszawa na kwotę 2700 zł za wynajem pomieszczenia centralka za IV kwartał 2018 r. zgodnie z umową z 24.04.2006 r.

ZALECENIE DLA DYREKTORA SZKOŁY: Należy zbadać zużycie prądu przez centralkę oraz rozważyć założenie podlicznika w celu refakturowania zużycia prądu.

4. Wolne głosy i wnioski.

Wolne głosy i wnioski: Kolejne posiedzenie Komisji Rewizyjnej odbędzie terminie wyznaczonym później.

Po zakończeniu pracy Komisji obecni udali się na wizję lokalną do kotłowni aby sprawdzić jak wyglądają kotły. W związku z brakiem możliwości wejścia do pomieszczeń komisja nie mogła sprawdzić jak wygląda kotłownia.

ZALECENIE DLA DYREKTORA SZKOŁY: Klucz od kotłowni w momencie nieobecności pracownika powinien znajdować się na terenie szkoły.

5. Zakończenie obrad.

Przewodniczący zakończył posiedzenie oraz zlecił sporządzenie protokołu oraz protokołu pokontrolnego.

Protokołował/Sekretarz: Magdalena Kleczewska:

.....

Załączniki:

1. Lista obecności.
2. Prośba o udzielenie odpowiedzi.
3. Informacja dla Komisji Rewizyjnej.
4. Umowa najmu Losir.
5. Sprawozdanie z wykonania planu wydatków i dochodów Zespołu Szkół za rok 2018
6. Zestawianie faktur wystawionych przez PROEKO w 2018 r.
7. Oświadczenie właściciela PROEKO w sprawie wykonania naprawy awaryjnej.
8. Protokół pokontrolny.