

**PROTOKÓŁ**  
**KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIEJSKIEJ W KOZIENICACH Z KONTROLI**  
**PRZEPROWADZONEJ W PUBLICZNEJ SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 3**  
**W KOZIENICACH**

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Kozienicach, działając na zasadach określonych w § 88 Statutu Gminy i upoważnienia Rady Miejskiej (Uchwała Nr XIV/126/2016 z dnia 25 stycznia 2016r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Sesji Rady Miejskiej oraz Komisji Rewizyjnej na rok 2016) - przeprowadziła kontrolę problemową w dniach 21 i 25 listopada 2016r. w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 3 w Kozienicach.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej upoważnił do przeprowadzenia kontroli problemowej Zespół kontrolny w składzie:

1. Kowalski Włodzimierz – Kierownik Zespołu Kontrolnego
2. Kowalczyk Krzysztof
3. Bożek Martin
4. Gogacz Andrzej
5. Kobus Artur

**Radny nieobecny:**

W dniu 25 listopada 2016r. Pan Martin Bożek, Pan Krzysztof Kowalczyk.

Lista obecności stanowi integralną część niniejszego protokołu.

**Jednostka kontrolowana:**

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 w Kozienicach

**Przedmiot kontroli:**

Kontrola problemowa gospodarki finansowej za rok 2015.

**Kierownik jednostki:**

Pan Krzysztof Ludwiczak – Dyrektor

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Kozienicach jest jednostką budżetową prowadzoną przez Gminę Kozienice.

Dyrektorem PSP Nr 3 w Kozienicach jest Pan Krzysztof Ludwiczak na podstawie powierzenia z dnia 19.08.2014r. Burmistrza Gminy Kozienice tj. od dnia 01 września 2014r. na okres 5 lat - do 31 sierpnia 2019r. Dyrektor odpowiada za całokształt działalności

w ramach udzielonego powierzenia i ponosi odpowiedzialność za wyniki jego działania oraz zapewnia warunki sprawnej pracy oraz efektywnego funkcjonowania.

Do zadań statutowych Dyrektora Szkoły należą w szczególności:

- a) organizowanie, kierowanie i nadzorowanie działalnością dydaktyczną, wychowawczą oraz opiekuńczą szkoły,
- b) sprawowanie nadzoru pedagogicznego, sprawowanie opieki nad uczniami oraz stwarzanie warunków ich harmonijnego rozwoju we współpracy z organami szkoły,
- c) sporządzanie dokumentów programowo – organizacyjnych szkoły,
- d) podejmowanie decyzji w sprawie realizacji obowiązku szkolnego,
- e) zapewnianie bezpieczeństwa i higieny pracy i nauki,
- f) reprezentowanie szkoły na zewnątrz,
- g) realizowanie uchwał rady pedagogicznej,
- h) organizowanie administracji i gospodarczej obsługi szkoły,
- i) przyznawanie nagród i wnioskowanie o przyznanie nagród i odznaczeń oraz innych wyróżnień pracownikom szkoły po zasięgnięciu opinii rady rodziców i rady pedagogicznej,
- j) udzielanie kar pracownikom szkoły j/w ,
- k) dokonywanie oceny pracy nauczycieli i prowadzenie związanej z tym dokumentacji,
- l) wykonywanie innych zadań wynikających z przepisów szczególnych, rozporządzeń i ustaw,
- m) rozstrzyganie sporów i nieporozumień powstających w trakcie współdziałania organów szkoły,
- n) dokonywanie przydziałów czynności dla pracowników szkoły,
- o) tworzenie zespołów pomocy psychologiczno – pedagogicznej i powoływanie koordynatorów tych zespołów,
- p) ustalanie i zatwierdzanie form, sposobów oraz wymiaru godzin poszczególnych form pomocy psychologiczno –pedagogicznej oraz informowanie o nich na piśmie rodziców uczniów,
- q) dopuszczanie zaproponowanych przez nauczycieli programów nauczania do użytku szkolnego, po zasięgnięciu opinii rady pedagogicznej. Dopuszczone przez dyrektora programy tworzą „Szkolny zestaw programów nauczania”,
- r) podawanie do publicznej wiadomości zestawu podręczników, które będą obowiązywać od początku następnego roku szkolnego,
- s) powołanie wicedyrektora i innych osób na stanowiska kierownicze po zasięgnięciu opinii organu prowadzącego oraz rady pedagogicznej,
- t) przedstawianie radzie pedagogicznej nie rzadziej niż dwa razy w roku szkolnym ogólnych wniosków wynikających ze sprawowanego nadzoru pedagogicznego oraz informacji o działalności szkoły,

- u) dysponowanie środkami określonymi w planie finansowym szkoły oraz ich prawidłowe irracjonalne wykorzystywanie,
- v) wyrażanie zgody na realizację obowiązku szkolnego lub obowiązku przedszkolnego poza szkołą,
- w) inicjowanie eksperymentów i nowoczesnych metod nauczania,
- x) wyrażanie zgody na działanie organizacji i stowarzyszeń na terenie szkoły,
- y) odpowiada za poziom uzyskiwanych wyników nauczania i wychowania,
- z) odpowiada za uwzględnianie w zestawie programów wychowania przedszkolnego i szkolnym zestawie programów nauczania całości podstawy programowej ustalonej dla danego etapu edukacyjnego,
- za) odpowiada za ochronę danych osobowych, zbiorów danych osobowych pracowników szkoły jak również uczniów. Odpowiada również za ich prawidłowe przetwarzanie,
- zb) w przypadku nieobecności dyrektora szkoły jego obowiązki pełni wicedyrektor lub upoważniony pracownik szkoły,
- zc) odpowiada za właściwą organizację i przebieg sprawdzianu oddziałów klasy szóstej,
- zd) stwarza warunki do działania w szkole wolontariuszy, stowarzyszeń i innych organizacji, w szczególności organizacji harcerskich, których celem jest działalność wychowawcza lub rozszerzenie i wzbogacanie form działalności dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej,
- ze) odpowiada za realizację zaleceń wynikających z orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego ucznia,
- zf) dyrektor szkoły może wnioskować do kuratora oświaty o przeniesienie ucznia do innej szkoły,
- zg) Dyrektor szkoły w terminie 30 dni od dnia otrzymania zaleceń (wydanych przez wizytatora) jest obowiązany powiadomić:
  - organ sprawujący nadzór pedagogiczny o sposobie realizacji zaleceń,
  - organ prowadzący szkołę o otrzymanych zaleceniach oraz o sposobie ich realizacji.Do realizacji celów statutowych szkoła posiada następujące pomieszczenia:
  - 1) 22 sale lekcyjne;
  - 2) Dwie pracownie komputerowe;
  - 3) Dwie sale dla oddziałów przedszkolnych;
  - 4) Jedną sale gimnastyczną dostosowaną do prowadzenia zajęć gimnastycznych i gier zespołowych, szatnię dla chłopców i dziewcząt oraz pomieszczenie magazynowe;
  - 5) Świetlica szkolna, stołówka, kuchnia wraz z zapleczem;
  - 6) Gabinet pielęgniarki szkolnej;
  - 7) Sklepik;

- 8) Pokój dla nauczycieli;
- 9) Sala korekcyjna;
- 10) Biblioteka z czytelnią i centrum multimedialnym;
- 11) Gabinet logopedyczny;
- 12) Gabinet pedagoga szkolnego;
- 13) Gabinet psychologa szkolnego;
- 14) Składnica akt. ;
- 15) Gabinety: dyrektora i wicedyrektora;
- 16) Sekretariat szkoły;
- 17) Szatnię wyposażoną w indywidualne szafki uczniowskie;
- 18) Pomieszczenie dla pracowników obsługi;
- 19) Pomieszczenie do wykonywania prac konserwatorskich;
- 20) Łazienki z ciepłą i zimną wodą oraz sanitariaty;
- 21) Zespół boisk szkolnych przeznaczonych do zajęć ruchowych i gier zespołowych;
- 22) Utwardzoną nawierzchnię, która może być wykorzystana do gier zespołowych, jazdy na wrotkach, a zimą jako sztuczne lodowisko – teren jest oświetlony.

**I Etap kontroli Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Jana Kochanowskiego w Kozienicach, który odbył się dnia 21 listopada 2016r.**

Przedmiotem kontroli z dnia 21 listopada 2016r. była gospodarka finansowa PSP Nr 3 w Kozienicach tj. sprawozdanie budżetowe, koszty utrzymania budynków, średni koszt kształcenia jednego ucznia, subwencje, analiza kosztów bezosobowych i materiałowych za 2015 rok (analiza porównawcza funkcjonowania ksero), ilość etatów w szkole.

Czynności kontrolne komisja realizowała w obecności Pana Krzysztofa Ludwiczaka Dyrektora PSP nr3, Pani Doroty Zabiegałowskiej Inspektora Wydziału Edukacji Urzędu Miejskiego w Kozienicach.

Na dzień 01 września 2015r. zatrudnionych było 55 nauczycieli razem 52,67 etatu w tym:

- dyplomowany 35,33
- mianowany 11,67
- kontraktowy 5,67

Stan zatrudnienia obsługi na dzień 01 września 2015r. wynosi 16 osób tj. 14 etatów przeliczeniowych w tym: jedna osoba zatrudniona w ramach prac interwencyjnych z Urzędu Pracy, dwie osoby w zastępstwie za pracownika przebywającego na zwolnieniu L4.

Według stanu na dzień 16 listopada 2015r. liczba uczniów ogółem w kl. I-VI wyniosła 638 w tym: liczba dziewcząt 310, chłopców 328.

Liczba uczniów klas I-III wyniosła 372 osoby w tym: 194 - dziewcząt, 178 - chłopców.  
Liczba uczniów klas IV-VI wyniosła 266 osoby w tym: 116 - dziewcząt, 150 - chłopców.  
Klasy integracyjne, ogółem liczba uczniów 54 osoby w tym: 27 - dziewcząt, 24 - chłopców.

Kontrolą objęto następujące sprawozdania finansowe za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. Rb – 28S i RB – 27S– sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej / jednostki samorządu terytorialnego.

W sprawozdaniu Rb – 27S sporządzonym na dzień 01.02.2015r. wykazano:

- plan dochodów w kwocie	106 500,00
- dochody wykonane w kwocie	115 653,35
- należności ogółem w kwocie	115 653,35

W sprawozdaniu Rb – 28S sporządzonym na dzień 01.02.2016r. Komisja zwróciła szczególną uwagę na:

**§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia**

Plan dochodów w kwocie	53 862,00
Zaangażowanie w kwocie	53 791,58
Wydatki wykonane w kwocie	53 791,58

**§ 4260 – zakup energii**

Plan dochodów w kwocie	147 700,00
Zaangażowanie w kwocie	134 746,73
Wydatki wykonane w kwocie	134 746,73

**§ 4270 – remonty**

Plan dochodów w kwocie	40 000,00
Zaangażowanie w kwocie	40 000,00
Wydatki wykonane w kwocie	40 000,00

**§ 4300 – zakup usług pozostałych w tym m.in.: przeglądy budynków, ksero, konserwacja.**

Plan dochodów w kwocie	131 002,00
Zaangażowanie w kwocie	129 281,60
Wydatki wykonane w kwocie	129 281,60

Komisja dokonała analizy porównawczej funkcjonowania ksero, utrzymania oraz ponoszonych kosztów w związku z wypożyczeniem od firmy Digital System.

### **Koszty utrzymania budynków w 2015r.:**

- energia ciepła, elektryczna, gaz i woda w kwocie	154 946,73
- ścieki, wywóz nieczystości w kwocie	13 041,23
- ubezpieczenia majątkowe w kwocie	1 991,00
Koszty utrzymania razem	169 978,96

### **Średni koszt kształcenia 1 ucznia w 2015r. stan na 29.01.2015r. dzieci od 5 lat – VI klasy.**

- wydatki w kwocie	4 929 508,01
- subwencja (pierwotna) na 2015r.	3 820 449,00
- dotacja przedszkolna w kwocie	56 012,00
- otrzymana subwencja oraz dotacja stanowią	78,64%
- wysokość środków zewnętrznych (subwencji i dotacji) w przeliczeniu na ucznia (roczna) stanowi - 6 114,29	
- wysokość środków zewnętrznych (subwencji i dotacji) w przeliczeniu na ucznia (miesięczna) stanowi – 509,52	
- średnia liczba uczniów	634
- roczny koszt utrzymania 1 ucznia w 2015r.	7 775,25
- miesięczny koszt utrzymania jednego ucznia w 2015r.	647,94

Komisja dokonała analizy faktur subkonta wydatków jednostek budżetowych za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. – zdaniem członków Komisji Rewizyjnej, roczne zestawienie faktur PSP nr 3 jest przejrzyste i prowadzone prawidłowo.

### **II Etap kontroli Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Jana Kochanowskiego w Kozienicach, który odbył się dnia 25 listopada 2016r.**

Komisja zapoznała się z protokołami z dnia:

- 23.02.2015r. – dot. obiektu budowlanego
- 16.02.2015r. – dot. instalacji gazowej
- 14.10.2015r. – dot. instalacji elektrycznej

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że książka obiektów prowadzona jest prawidłowo i przejrzyste, protokoły kontrolne instalacji elektrycznej i odgromowej, instalacji gazowej oraz obiektu budowlanego w budynku Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kozienicach nie wykazują żadnych nieprawidłowości.

Następnie Komisja przeprowadziła analizę porównawczą kosztów kserowania na kopiarce własnej i wypożyczonej. Analizie poddano kopiarkę, która jest własnością szkoły oraz urządzenie wypożyczone przez firmę Digital System z Radomia.

W okresie od czerwca 2014r.do czerwca 2016r. na kserokopiarce własnej wykonano 82 356 kopii, koszty poniesione tj. 5 568,75zł. Wykonanie takiej samej ilości kopii tj. 82 356 na urządzeniu wypożyczonym zgodnie z umową zawartą pomiędzy szkołą, a Digital System wynosi 7 082,62zł.

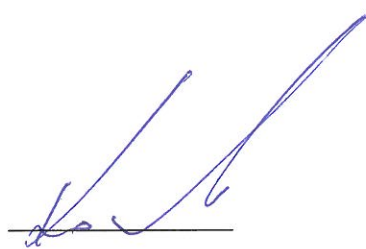
Uwzględniając koszty zakupu podobnego urządzenia oraz remontów w okresie eksploatacji uznaje się, iż oba warianty są porównywalne finansowo.

### **Wnioski końcowe:**

Komisja wnioskuje o przeprowadzenie audytu energetycznego budynku w zakresie energii cieplnej.

### **Na tym protokół zakończono i podpisano:**

1. Kowalski Włodzimierz – Przewodniczący



2. Kowalczyk Krzysztof - Wiceprzewodniczący



### **Członkowie:**

3. Bożek Martin



4. Gogacz Andrzej



5. Kobus Artur



DYREKTOR SZKOŁY  
mgr Krzysztof Ludwiczak

