

## PROTOKÓŁ NR 22

Z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 22 maja 2009r. i z dnia 1 czerwca 2009r.

Posiedzenie otworzyła i przewodniczyła Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Z. Kasperska.

W posiedzeniu Komisji dnia 22.05.09r udział wzięło 4 członków Komisji Rewizyjnej, lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu, dnia 01.06.09r. udział wzięło 5 członków Komisji lista obecności stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

### Porządek posiedzenia:

#### **1. Omówienie dokumentów ze Szkoły Podstawowej w Petrykozach dotyczących „Kontroli wydatków poniesionych z budżetu gminy na utrzymanie świetlic na terenie gminy.”**

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej przedstawiła koszty utrzymania świetlicy w Szkole Podstawowej w Petrykozach.

W dniu 18 maja 2009r. Komisja Rewizyjna skontrolowała placówkę oświatową w Petrykozach. Podczas kontroli okazało się, że księgowa szkoły nie potrafiła przedstawić faktur dotyczących utrzymania świetlicy w szkole. W dniu 22 maja 2009r. Komisja Rewizyjna otrzymała informację od dyrektora szkoły. Księgowa szkoły przygotowała wykaz wydatków w paragrafach.

Szczegółowy wykaz kserokopii faktur na utrzymanie świetlicy w szkole zawierała m.in.

- koszty za ogrzewanie szkoły na kwotę 7.000 zł.

W szkole w Petrykozach brak jest etatu nauczyciela zajmującego się świetlicą szkolną, a księgowa wlicza w koszty na utrzymanie świetlicy: zapomogi zdrowotne, nagrodę nauczyciela, kolonie dla dzieci, a są to godziny nadliczbowe nauczycieli.

Komisja Rewizyjna przeglądała kserokopie faktur na zakupy takich artykułów jak : mleczko do czyszczenia , ręczniki papierowe , koperty za kwotę – 461 zł.

Komisja sprawdziła merytoryczne zastosowanie w/w zakupów.

Wymienione zakupy posłużyły w celu sprzątnięcia świetlicy w szkole.

Radny J. Kelnerowski zwrócił uwagę, że Komisja prosiła o przedstawienie kserokopii faktur na utrzymanie świetlicy, a księgowa przygotowała faktury na utrzymanie szkoły.

Radny P. Kociołek również uważa, że faktury były zrealizowane na wydatki poniesione ogólnie na szkołę, a nie tylko na świetlicę.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej przedstawiła członkom Komisji kserokopie faktur na zakupy takie jak: zaprawa klejowa, usługi kominiarskie, kielnia trapezowa, żarówki na bieżące potrzeby szkoły, zamek meblowy, kołki rozporowe.

Radny P. Kociołek zabierając głos powiedział, że wszystkie te faktury nie powinny być podłączone pod wydatki na utrzymanie świetlicy.

Kolejne kserokopie faktur dotyczyły:

- ogrzewania szkoły za kwotę 7247 zł,
- rachunek za telefon 271,58 zł.

Radny P. Kociołek proponuje, aby skontrolować oryginalne faktury dotyczące w/w zakupów.

1. Komisja Rewizyjna wydatki poniesione na świetlicę w Szkole Podstawowej w Petrykozach ocenia jako bardzo wysokie w porównaniu z pozostałymi szkołami na terenie gminy (wyższe 10 krotnie).
2. Większość przedstawionych faktur nie dotyczy kosztów prowadzenia świetlicy w szkole. Niektóre z przedstawionych kserokopii faktur np.
  - Faktura VAT Nr 16860/08/VAT z dnia 28.08.2008r wystawiona przez firmę BIURO.
  - Faktura VAT Nr 15/5091/08/ z 28.08.08r. z Gminnej Spółdzielni „S.Ch”
  - Faktura VAT Nr 207/2008 z 29.09.08r – Firma Zuchowa
  - Faktura VAT Nr 84 z 29 .09.08r – usługi kominiarskie
  - Faktura VAT Nr 15019/08 – firma BIURO.
  - Faktura na kwotę 217,18 zł. z Gminnej Spółdzielni w Pabianicach.
  - Faktura VAT Nr FLD 96150269/012/08 Telekomunikacja.

w opisie merytorycznym tych faktur Komisja zauważa noszące znamię zmian wprowadzenia dodatkowych opisów przed kserowaniem.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna prosi o sprawdzenie oryginalnych w/w faktur.

W dniu 1 czerwca 2009r Komisja Rewizyjna odczytała wyjaśnienie Dyrektora Szkoły w Petrykozach .

Komisja Rewizyjna uważa, że Dyrektor Szkoły powinien mieć większy nadzór nad sprawami księgowymi.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej odczytała wyjaśnienia Dyrektora Szkoły w Gimnazjum dotyczące godzin pracy w świetlicy szkolnej (pismo w załączeniu).

Szkoła Podstawowa z Pawlikowic również przekazała informację dotyczącą funkcjonowania świetlicy w szkole (pismo w załączeniu).

Wyjaśnienie również dostarczył Dyrektor Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Piątkowisku (pismo w załączeniu).

- 1. Komisja Rewizyjna występuje z wnioskiem do Wójta, aby ujednoczyć sposób rozliczania kosztów funkcjonowania szkół.**
- 2. Wzmocnić nadzór nad sposobem rozliczania kosztów w szkołach.**
- 3. Komisja Rewizyjna odnosząc się do wyjaśnień Dyrektora Szkoły w Petrykozach w pkt. wyjaśniającym opisu kserokopii faktur stwierdza ,że wątpliwości Komisji nie dotyczyły nieczytelności faktur , ale prób korygowania treści faktur i taką pomyłkę uważa za naganną.**

Na tym posiedzenie zamknięto.

Protokół po odczytaniu podpisano.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

Z. Kasperska.

Protokolant: Mariola Kudra