

## PROTOKÓŁ KONTROLI

Przeprowadzonej w Zespole Placówek Szkolno - Wychowawczych w Iławie, którym kieruje dyrektor pani Beata Lenartowicz, w dniu 20 października 2017 roku (piątek) przez

1. Pana Wiesława Olszewskiego Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej – jako przewodniczącego zespołu kontrolnego,
2. Pana Eugeniusza Dembka członka Komisji Rewizyjnej – jako członka zespołu kontrolnego
3. Pana Mariusza Kupczyńskiego - członka Komisji Rewizyjnej – jako członka zespołu kontrolnego,
4. Pana Wiesława Musiała - członka Komisji Rewizyjnej – jako członka zespołu kontrolnego,
5. Pana Jarosława Piechotkę -członka Komisji Rewizyjnej – jako członka zespołu kontrolnego.

na podstawie upoważnienia do kontroli z dnia 9 października 2017 r.

### **1. Kontrolę planu dochodów i wydatków w zakresie bieżącego utrzymania szkoły za 2016rok**

Kontrolę rozpoczęto o godz. 12<sup>00</sup> a zakończono o godz. 13<sup>50</sup>. W trakcie kontroli Przewodniczący Komisji zarządził w uzgodnieniu z Panią Dyrektorem, że po zakończeniu czynności kontrolnych, Komisja uda się na zwiedzanie obiektu przy ul. Mierosławskiego. a w tym czasie będzie możliwe wykonanie przez Panią Dyrektora oraz Panią Księgową kserokopii dokumentacji niezbędnej na potrzeby kontroli. planu dochodów i wydatków w Zespole Placówek Szkolno-Wychowawczych w zakresie bieżącego utrzymania szkoły za 2016 rok.

#### **Kontrolujący dokonał następujących czynności kontrolnych:**

- 1) W pierwszej kolejności p. Dyrektor Zespołu przedstawiła Komisji sprawozdanie z planu wydatków i dochodów za rok 2016 w zakresie bieżącego utrzymania szkoły z jednoczesnym omówieniem najdroższych wydatków.
- 2) W następnej kolejności Pani Dyrektor przedłożyła Komisji do wglądu całość dokumentacji w zakresie wskazanej przez Komisję usługi z zakresu poniesionych wydatków.

i wykonanie kserokopii dokumentacji w zakresie: wykonanej usługi tj. robót malarskich po zalaniu budynku na ul. Kościuszki 23A w Iławie.

Dokumentacja jak tematyka kontroli została przedstawiona przez Panią Dyrektora Beatę Lenartowicz, Wicedyrektora placówki oraz Główną Księgową Panią Renatę Wierzchowską.

Przedstawiono Komisji Rewizyjnej sprawozdanie z wydatków i dochodów poniesionych w 2016 roku. Dokument na potrzeby kontroli skserowano i przekazano członkom komisji. W toku rozmowy wyjaśniono zasadność poniesionych kosztów.

#### **W wyniku powyższych czynności, kontrolujący dokonał następujących ustaleń:**

Ad.1. Przed rozpoczęciem kontroli, Pani Dyrektor wyemitowała film, który zawierał problematykę prowadzonej działalności Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych wraz z wypowiedziami rodziców uczniów, uczęszczających do tego zespołu. Następnie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej poprosił p. Dyrektora o przedstawienie i omówienie sprawozdania planu wydatków i

dochodów w zakresie bieżącego utrzymania szkoły za rok 2016 z uwzględnieniem dokonanych najdroższych usług.

Zadania, jakie realizuje Zespół Placówek Szkolno - Wychowawczych w Iławie związane jest z opieką na osobami dorosłymi, młodzieżą i dziećmi z niepełnosprawnością intelektualną oraz fizyczną. Posiada dwie placówki: obiekt szkoły mieści się przy ul. Kościuszki 23A, internat wraz ze stołówką przy ul. Mierosławskiego. Powoduje to znaczne zwiększenie kosztów w zakresie dowozu posiłków z internatu. Także nie jest to korzystne dla bezpieczeństwa uczącej się tam młodzieży. Obiekt szkoły na dzień dzisiejszy nie spełnia standardów szkoły o tym charakterze działalności. W planie inwestycji dwuletniej na lata 2018-2019, Zarząd Powiatu Iławskiego planuje rozpoczęcie budowy nowego obiektu szkolnego wraz z internatem w Iławie przy ul. Andrzeja Boboli, który w pełni spełni normy lokalowe i powierzchniowe dla tego typu placówki. Będzie to obiekt o jednopiętrowej kondygnacji wraz z patio dydaktycznym.

Dochody szkoły w roku 2016 zaplanowano na kwotę – **8 448 702,32** a wydatki ogółem zaplanowano na kwotę – **8 259 048,32 zł. Wykonanie dochodów bieżących kształtowało się na poziomie 8 349 938,44 zł** a wydatki bieżące na kwotę - **8 160 873,47 zł** w tym wydatki inwestycyjne na plan - **25 565,00 zł, wykonano na kwotę - 25 535, 00 zł**

Szkoła w roku 2016 zaplanowała wykonanie dochodów w zakresie świadczonych usług zewnętrznych (zał. Nr 1 i 1a) na kwotę w wysokości 189 654 zł, natomiast wykonanie wyniosło sumę – 189 064,97 tj. ok. 100% planu. Całość pozyskanych środków finansowych przekazywane jest do budżetu Powiatu Iławskiego.

Całości kosztów utrzymania bieżącego pokrywana jest z dotacji rządowej oraz z tytułu wpływów z opłat mieszkańców. Powiat Iławski nie ponosi żadnych kosztów z tytułu funkcjonowania jednostki.

W powyższym temacie Kontroli, wszelka dokumentacja została prowadzona prawidłowo, wyjaśnienia i zapytania, zostały przedstawione w sposób przejrzysty i wyczerpujący.

- **Zał. Nr 1 i 1a** - kopia planu dochodów w zakresie bieżącego utrzymania Szkoły za rok 2016,
- **Zał. Nr 2**- kopia planu wydatków w zakresie bieżącego utrzymania szkoły za rok 2016.

**Ad.2** W toku czynności kontrolnych w przedmiotowej sprawie, Komisja ustaliła na podstawie przedłożonych informacji, że najdrożej wykonaną usługą były prace remontowe malarskie po zalaniu parteru budynku przy ulicy Kościuszki 23 A w Iławie. Wobec powyższego, Komisja poprosiła o przedłożenie dokumentacji dotyczącej a mianowicie :

- złożonych ofert ( kosztorys) – zał nr 3
- kopii faktury za wykonaną usługę. F-ra nr nr 04/02/2016 r. stanowiąca zał. Nr 4
- roboty malarskie po zalaniu w budynku przy ul. Kościuszki 23A w Iławie

Przeglądu poszczególnych dokumentów dokonali z ramienia Komisji: W. Olszewski, M. Kupczyński, Jarosław Piechotka, Wiesław Musiał i E. Dembek. W związku z tym, że nagle zdarzenie jakim było zalanie parteru szkoły wydarzyło się na niecały miesiąc przed rozpoczęciem szkoły (miesiąc sierpień 2016), postanowiono wykonać niezbędny remont po przedstawieniu kosztorysu prac przez jednego wykonawcę. W trakcie kontroli żaden z członków Komisji nie wniósł uwag do przedstawionej dokumentacji.

**Odpowiedzi udzielili: Dyrektor p. Beata Lenartowicz i Pani księgowa Renata Wierzchowska** z których wynika, że z uwagi na niskie kwoty zakupów, wykonawcy wyłaniani byli z wolnej ręki, bez potrzeby stosowania przepisów ustawy o zamówieniach publicznych. Jednakże zawsze stosowano obowiązujący regulamin wydany przez Zarząd Powiatu dotyczący zamówień zamówieniach z wolnej ręki.

Wyjaśnienia udzielane były na bieżąco i bez uwag ze strony członków Komisji.

W przedłożonej dokumentacji nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości a dokumentacja prowadzona jest prawidłowo i przejrzysto.

**Wyjaśnienia powyższe zasługują na uwzględnienie z powodu wyczerpujących wyjaśnień.**

Kontrolowany *nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu*

Protokół kontroli sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Pouczono dyrektora jednostki kontrolnej o możliwości zgłoszenia w terminie 14 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokóle ustaleń.

Część składową niniejszego Protokołu stanowią następujące załączniki:

- kopia planu dochodów w zakresie bieżącego utrzymania szkoły za 2016, zał. Nr 1, 1a
- kopia planu wydatków w zakresie bieżącego utrzymania szkoły za rok budżetowy 2016 zał. Nr 2

3. Kserokopia dokumentacji z wykonanej (zał. od nr 3 do 4).

Protokół zawiera 3 ponumerowane strony.

1. ....  
2. ....  
3. ....  
4. ....  
5. ....

*(podpisy osób kontrolujących)*

**DYREKTOR**  
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Itawie

1. ....  
*mgr Jolanta Lenartowicz*

*(podpis kierownika  
jednostki kontrolnej)*