

Protokół Nr 11 /2020 r.

z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miasta w Świdwinie.

1. Nazwa kontrolowanego podmiotu:

Pan Robert Chaiński - Kierownik Wydziału Oświaty Zdrowia, Kultury i Sportu Urzędu Miasta w Świdwinie.

2. Imię i nazwisko kontrolujących:

Barbara Bujak - przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
Miroslaw Dereń - z-ca przewodniczącej
Jerzy Konat - członek
Justyna Kondracka - członek
Edward Fryszkowski - członek

3. Kontrola została przeprowadzona zgodnie z przyjętym planem kontroli Komisji Rewizyjnej na 2020 r. zatwierdzonym Uchwałą Nr XVII/100/19 Rady Miasta z dnia 30 grudnia 2019 r.

Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę w Urzędzie Miasta w dniu 14.09.2020 r.

4. Określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą:

Kontrola Wydziału Oświaty, Zdrowia, Kultury i Sportu w zakresie wydatków działu 801 pkt. 7 stołówki szkolne i przedszkolne rozdział 80148 - wydatki bieżące za 2019 rok.

5. Przebieg i wynik czynności kontrolnych:

Na podstawie Prawa Oświatowego (Dz.U. z 2017 r., poz. 59) wynika obowiązek przedszkoli w zakresie realizacji zadań statutowych zapewnienia dzieciom możliwość korzystania m.in. z posiłków. Zespół przeprowadził kontrolę zgodnie z ustalonym zakresem odnośnie wykorzystania środków finansowych na wydatki poniesione na prowadzenie stołówki i zakup żywności. W czasie kontroli korzystano i sprawdzono szczegółowo dokumenty przygotowane przez Kierownika Wydziału Oświaty Zdrowia, Kultury i Sportu oraz dział księgowości. Wydatki na realizację korzystania z posiłków zostały zaplanowane w budżecie miasta w rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową i odpowiednimi paragrafami.

- 1) W Publicznym Przedszkolu Nr 1 im. Kubusia Puchatka w Świdwinie w planie wydatków § 4220 na zakup żywności w budżecie zaplanowano kwotę 116 500,00 zł. a wykonano zakup żywności na kwotę 102 922,38 zł. co stanowi 88,3% poniesionych wydatków roku 2019. W ramach wydatkowanych środków zostały zakupione i wydane posiłki dla 122 dzieci w miesiącach I-VIII 2019 r. w ilości 9177 posiłków, natomiast w miesiącach IX-XII 2019 r. wydano 6219 posiłków

także dla 122 dzieci, co ogółem daje 15 396 wydanych posiłków w 2019 r. W ramach pomocy spowodowanej trudną sytuacją finansową rodzin MOPS opłacił 248 posiłków.

Całodzienne wyżywienie w przedszkolu składa się ze śniadania, II śniadania, dwudaniowego obiadu, kwota codziennego wyżywienia na dziecko wynosiła 7,00 zł. Korzystanie ze stołówki przedszkolnej jest odpłatne, dzienna wysokość opłaty za korzystanie z posiłku w przedszkolu jest ustalana w wysokości uwzględniającej koszty surowca przeznaczonego do przygotowania posiłku. Koszty wyżywienia pokrywają rodzice lub opiekunowie prawni.

W ramach dożywiania prowadzi się dożywianie w formie cateringu na ogólną kwotę 37 201,40 zł, z którego korzystają dzieci 5 i 6 letnie w oddziałach przedszkolnych Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 2 w Świdwinie. Z takiej formy dożywiania w miesiącu I-VIII 2019 r. korzystało 25 dzieci natomiast w miesiącach IX-XII 2019 r. korzystało 50 dzieci z związku z utworzeniem drugiego oddziału utworzonego w szkole.

- 2) W Publicznym Przedszkolu Nr 2 „ Pod Topolą ” w Świdwinie w planie wydatków § 4220 na zakup żywności w budżecie zaplanowano kwotę 123 988,00 zł. a wydatkowano na zakup żywności kwotę 119 799,54 zł. co daje 96,6% poniesionych wydatków na zakup żywności 2019 r. W ramach wydatkowanych środków zostały zakupione i wydane posiłki dla 150 dzieci składające się ze śniadania w ilości 22 470, obiadu w ilości 22 470 i podwieczorku w ilości 22 011, jedno dzienny koszt posiłków na jedno dziecko wynosił 7,00 zł. W ramach pomocy spowodowanej trudną sytuacją finansową rodzinną MOPS opłacił 323 posiłki w 2019 r. a rodzice 66 628 posiłków. Ogółem opłacono i wydano 66 951 posiłków. W ramach cateringu w Szkole Podstawowej Nr 2 w Świdwinie korzystały dzieci VI i VII grupy na kwotę 43 331,30 zł.
- 3) W roku 2019 Szkoły Podstawowe Nr 1,2,3,4 w Świdwinie podpisały umowy na prowadzenie cateringu z podmiotami Pani Wojtanowska, Pani Dziubak z pełną odpłatnością rodzica za posiłek. Z takiej formy dożywiania skorzystali uczniowie Szkoły Podstawowej Nr 1 w ilości 54 dzieci, szkoły Nr 2 w ilości 125 dzieci, szkoły Nr 3 w ilości 16 dzieci, szkoły Nr 4 w ilości 55 dzieci.

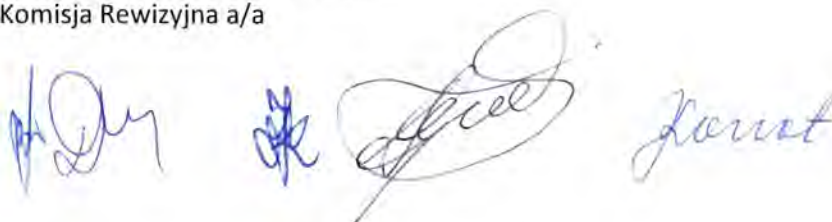
6. Wnioski Komisji Rewizyjnej:

Osobami odpowiedzialnymi za całość gospodarki finansowej w Przedszkolach są Dyrektorzy którzy zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych sporządzają plany finansowe przedszkoli w których określają planowane wydatki na zakup środków żywności na dany rok. W poszczególnych miesiącach sporządzane są raporty rozchodu towarów spożywczych w przedszkolach. Faktury i rachunki dokumentujące zakup artykułów żywnościowych są ujęte w miesięcznych raportach. Sporządzane są regulaminy korzystania ze stołówek przedszkolnych. Unormowania wewnętrzne w zakresie pobierania opłat za świadczenia przedszkolne i posiłki zawarte są w Statutach Przedszkoli i podpisane przez Dyrektora jednostki. Informacje na dożywianie dzieci zawierane są pomiędzy Dyrektorem przedszkola a rodzicami na podstawie Uchwał Rady Miasta. Należności z tytułu opłat za wyżywienie naliczono i pobierano zgodnie z zawartymi informacjami.

7. Na tym protokół zakończono i podpisano:

Protokół sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla:

- komórka kontrolowana Wydział Oświaty Zdrowia, Kultury i Sportu,
- Burmistrz Miasta Świdwin,
- Przewodnicząca Rady Miasta,
- Komisja Rewizyjna a/a



Udzielająca wyjaśnień Kierownik jednostki kontrolowanej W.O.Z.K. i S. – Robert Chaiński

Bez zastrzeżeń
mgr Robert Chaiński

Podpisy kontrolujących:

1. Barbara Bujak - przewodnicząca
2. Mirosław Dereń - z-ca przewodniczącej
3. Jerzy Konat - członek
4. Justyna Kondracka - członek
5. Edward Fryszkowski - członek

.....
.....
.....
.....
.....