

**UCHWAŁA NR 449/23**  
**RADY MIEJSKIEJ W ŚWIECIU**  
z dnia 27 kwietnia 2023 r.

**w sprawie przyjęcia wniosków po przeprowadzonej kontroli problemowej przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Świeciu w dniach 22 -23 marca 2023 roku.**

Na podstawie art. 18a ust. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 i 572), w związku z § 72 ust. 2 uchwały nr 376/18 Rady Miejskiej w Świeciu z dnia 28 września 2018 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Świecie (Dz. Urz. Woj. Kujawsko – Pomorskiego z 2020 r. poz. 5334), uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Przyjąć poniższe wnioski Komisji Rewizyjnej po przeprowadzonej kontroli problemowej przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Świeciu w dniach 22 – 23 marca 2023 roku. Tematem kontroli była: „Kontrola działalności statutowej Szkoły Podstawowej nr 7 w Świeciu”.

**§ 2.** Wnioski po przeprowadzonej kontroli problemowej:

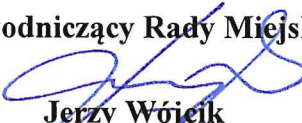
- 1) W procesie uchwalania budżetu gminy uzyskiwać wymagane opinie Rady Rodziców oraz Rady Pedagogicznej do projektu planu finansowego szkoły na właściwym etapie procedury;
- 2) Rozważyć inną organizację dowozu dzieci na basen, tj. albo poprzez przeprowadzenie wspólnego zamówienia publicznego na wybór przewoźnika dla wszystkich szkół albo poprzez zakup własnego busa;
- 3) Rozważyć podjęcie inwestycji zmierzających do poprawy warunków pracy w kuchni.

**§ 3.** Protokół pokontrolny stanowi załącznik do uchwały.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Świecia.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Miejskiej**

  
**Jerzy Wójcik**

## Uzasadnienie

Komisja Rewizyjna na posiedzeniu w dniu 12 kwietnia 2023 r. przyjęła protokół pokontrolny z przeprowadzonej w dniach 22 - 23 marca 2023 roku kontroli problemowej o treści jak w załączniku do uchwały.

Tematem kontroli była: „Kontrola działalności statutowej Szkoły Podstawowej nr 7 w Świeciu”

Komisja Rewizyjna na podstawie § 72 ust.2 Statutu Gminy Świecie przygotowała w formie uchwały projekt wniosków po przeprowadzonej kontroli celem przyjęcia przez Radę Miejską.

Przewodniczący Rady Miejskiej  
w Świeciu  
*Jerzy Wojcik*

## PROTOKÓŁ KONTROLI

problemowej przeprowadzonej w dniach 22-23 marca 2023 r. przez Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w składzie:

1. Pan **Dariusz Woźniak** - kierownik Zespołu Kontrolnego;
2. Pan **Leszek Piotrowski** - członek Zespołu Kontrolnego.
3. Pan **Jan Chudziński** - członek Zespołu Kontrolnego.

na podstawie upoważnienia do kontroli nr 1/23 z dnia 2 marca 2023 r. udzielonego przez Przewodniczącą Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Świeciu.

*Kontrola pod względem:*

- *legalności;*
- *gospodarności;*
- *celowości;*
- *zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym.*

### **Kontrolą problemową objęto zadanie pod nazwą:**

**Kontrola działalności statutowej Szkoły Podstawowej nr 7 w Świeciu**

#### Ustalenia

#### **1. Ustalenia organizacyjne: regulaminy i procedury wewnętrzne.**

Analizie poddano następujące dokumenty:

- 1) Ujednolicony statut Szkoły Podstawowej nr 7 im. Adama Mickiewicza w Świeciu z sierpnia 2022 roku
- 2) Zarządzenie Dyrektora nr 5a/12/2011 z 31.12.2010r w sprawie wprowadzenia instrukcji obiegu dokumentów księgowych w Szkole Podstawowej nr 7 im. Adama Mickiewicza w Świeciu
- 3) Zarządzenie Dyrektora nr 7/DYR/2019 z dnia 31.12.2019r w sprawie wprowadzenia polityki rachunkowości w Szkole Podstawowej nr 7 im. Adama Mickiewicza w Świeciu
- 4) Instrukcja inwentaryzacyjna z dnia 31.12.2019r
- 5) Zarządzenie Dyrektora nr 7/DYR./2018 z dnia 1.02.2018r w sprawie wprowadzenia procedury wydatkowania środków publicznych do 30 tysięcy euro w Szkole Podstawowej nr 7 im. Adama Mickiewicza w Świeciu
- 6) Zarządzenie nr 6/12/2010 Dyrektora z dnia 31.12.2010r w sprawie ustalenia regulaminu kontroli zarządczej w Szkole Podstawowej nr 7 im. Adama Mickiewicza w Świeciu

- 7) Zarządzenie Dyrektora nr 9/DYR./2018 z dnia 1.12.2018r w sprawie wprowadzenia regulaminu kontroli wewnętrznej w Szkole Podstawowej nr 7 im. Adama Mickiewicza w Świeciu
- 8) Zarządzenie Dyrektora nr 6/DYR./2018 z dnia 1.12.2018r w sprawie wprowadzenia procedury zarządzania ryzykiem w Szkole Podstawowej nr 7 im. Adama Mickiewicza w Świeciu
- 9) Regulamin zakładowego funduszu świadczeń socjalnych z dnia 7.03.2013r
- 10) Regulamin BHP z dnia 5.01.2010r
- 11) Zarządzenie Dyrektora nr 8/DYR./2022 z dnia 02.09.2022r w sprawie wprowadzenia regulaminu postępowania ze zjawiskiem mobbingu w Szkole Podstawowej nr 7 im. Adama Mickiewicza w Świeciu
- 12) Zarządzenie Dyrektora nr 1/2/2011 z dnia 16.02.2011r w sprawie dodatkowych ustaleń do stosowania instrukcji kancelaryjnej w Szkole Podstawowej nr 7 im. Adama Mickiewicza w Świeciu
- 13) Regulamin korzystania z szafek szkolnych z dnia 20.08.2020r

Sprawdzono poprawność funkcjonowania instrukcji obiegu dokumentów księgowych i nieprawidłowości nie stwierdzono.

## 2. Procedura uchwalania budżetu: sprawdzenie zgodności procedowania.

Zgodność procedowania nad budżetem na rok 2023 sprawdzono w oparciu o zasady zapisane w Uchwale nr 152/16 z dnia 30.06.2016r Rady Miejskiej w Świeciu w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Gminy; zasady wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych oraz ustawy z dnia 14 grudnia 2016r prawo oświatowe. Na podstawie otrzymanych dokumentów stwierdzono, że:

- 1) Dyrektor przedłożył w dniu 20.09.2022r podpisany projekt planu finansowego na 2023 roku, co zgodne jest z terminami określonymi w Uchwale nr 152/16 z dnia 30.06.2016r Rady Miejskiej w Świeciu w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Gminy
- 2) Projekt złożony przez Dyrektora do projektu budżetu Gminy Świecie został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Rodziców w dniu 5.10.2022r: Uchwała nr 3/RR/2022-2023 Rady Rodziców przy Szkole Podstawowej nr 7 im. A. Mickiewicza w Świeciu w sprawie wydania opinii na temat projektu planu finansowego Szkoły Podstawowej nr 7 na 2023 rok co jest **nie zgodne** z art. 84 ust.2 pkt 3 ustawy Prawo oświatowe. Opiniowaniu podlega bowiem projekt planu finansowego na podstawie informacji burmistrza przekazanej dyrektorowi w terminie 7 dni od dnia przekazania projektu uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jst czyli już po 15 listopada (art.248 ustawy z dnia 27sierpnia 2009 roku o finansach publicznych). W momencie opiniowania przez Radę Rodziców w dniu 5.10.2022r nie był to jeszcze projekt planu finansowego o którym mowa w art.248 ustawy o finansach publicznych.
- 3) Rada Pedagogiczna **nie zaopiniowała** zgodnie z art.70 ust.2 pkt 2 ustawy Prawo oświatowe projektu planu finansowego Szkoły Podstawowej nr 7 na 2023 rok. Z udostępnionej dokumentacji wynika natomiast, że zaopiniowała już zatwierdzony plan finansowy na 2023 rok zgodnie z Uchwałą nr 7a/RP/2022-2023 z dnia 24.01.2023r w sprawie zaopiniowania planu finansowego szkoły na rok 2023.

- 4) Projekt planu budżetowego na 2023 rok został przekazany przez Panią Iwonę Haber Kierownika Ośrodka Oświaty i Wychowania w Świeciu w dniu 17.11.2022r. Termin przekazania jest zgodny z procedurami wynikającymi z ustawy o finansach publicznych. Projekt planu finansowego SP7 w Świeciu opiewał na kwotę 4.299.200 zł
- 5) Plan finansowy na 2023 rok został przekazany przez Panią Iwonę Haber Kierownika Ośrodka Oświaty i Wychowania w Świeciu w dniu 5.01.2023r. Termin przekazania jest zgodny z procedurami wynikającymi z ustawy o finansach publicznych. Ostateczna kwota wydatków wynikająca z planu finansowego jest tożsama z kwotą wynikającą z projektu planu finansowego i wynosi 4.299.200 zł.

### **3. Dochody ze sprzedaży majątku za 2022 rok.**

Zgodnie z ustnym oświadczeniem Pana Wiesława Andrysa Dyrektora Szkoły, w 2022 roku szkoła nie uzyskała dochodów ze sprzedaży majątku.

### **4. Sprawozdanie z kontroli funkcjonalnej stan kontroli zarządczej.**

W toku kontroli zapoznano się ze sprawozdaniem z dnia 28.01.2023r z kontroli wewnętrznych za rok 2022. W analizowanym okresie dokonano pięciu kontroli wewnętrznych potwierdzonych stosownymi protokołami z kontroli. Nieprawidłowości nie stwierdzono. Ponadto stwierdzono, że w dniu 31.01.2023r opracowano stosowne dokumenty związane z kontrolą zarządczą, a mianowicie: oświadczenie o stanie kontroli zarządczej, sprawozdanie z rocznego planu działalności a także ankiety pracowników związane z samooceną kontroli zarządczej. Pracownicy odpowiadali anonimowo na 20 pytań. Samoocena kontroli zarządczej wypadła pozytywnie.

### **5. Stan wydatków na 11 grudnia 2022 roku w zestawieniu z aktualnym planem.**

Na podstawie sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych sporządzonego na potrzeby kontroli za okres od początku roku do dnia 11 grudnia 2022 roku nie stwierdzono przekroczenia limitów wydatków na żadnym z paragrafów klasyfikacji budżetowej objętych planem. Sprawozdanie stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

### **6. Dokumenty finansowo-księgowe za październik 2022 roku.**

Analizie poddano dokumenty finansowo-księgowe za październik 2022 roku. Wszystkie dokumenty są prawidłowo opisane i zatwierdzone zgodnie z instrukcją obiegu dokumentów księgowych w Szkole Podstawowej nr 7 im. Adama Mickiewicza w Świeciu. W szczególności zwrócono uwagę na dwie faktury, a mianowicie:

- 1) Fakturę nr 11/10/2022 z dnia 25.10.2022r na przewóz osób na basen: 800 zł
- 2) Fakturę nr 13/09/2022 z dnia 30.09.2022r na przewóz osób na basen: 400 zł

Prognozowany roczny koszt dojazdów na basen to ok 16 000 zł. Biorąc pod uwagę ilość szkół w gminie a w rezultacie zwielokrotniony koszt w skali gminy warto rozważyć inny sposób realizacji tego zadania.









Szkoła Podstawowa nr 7  
 im. Adama Mickiewicza  
 ul. Mickiewicza 6  
 86-100 Świecie  
 tel./fax 52 331 15 70

*Skonstatuję dok. wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej / jednostki samorządu terytorialnego 1) okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 11 grudnia roku 2022*

*mgr Wiesław Andrzej*  
 Dyrektor Szkoły  
 2-IX. Nr. 1

(D)

Jednostka: SP 7

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
 SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 IM. ADAMA MICKIEWICZA  
 ul. Mickiewicza 6  
 86-100 Świecie

Numer identyfikacyjny REGON  
 090427961

Nazwa województwa  
 kujawsko-pomorskie

Nazwa powiatu / związku 1)  
 świecki

Nazwa gminy / związku 1)  
 ŚWIECIE

RP-285

sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej / jednostki samorządu terytorialnego 1) okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 11 grudnia roku 2022

SYMBOL

WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
04	14	09	3		

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

Adresat:  
 GMINA ŚWIECIE

dział	rozdział	grupa paragrafów 3)	paragraf	Plan (po zmianach)	Zaangażowanie	Wydatki wykonane	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu spraw.			Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołectkiego 2)	Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2)
							ogółem	w tym wymagalne: powstałe w latach ubiegłych	powstałe w roku bieżącym		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
801	80101		3020	5 500,00		5 139,13					
801	80101		3240	6 700,00		6 696,00					
801	80101		4010	374 925,00		339 382,03					
801	80101		4040	21 890,00		21 885,55					
801	80101		4110	420 100,00		388 865,06					
801	80101		4120	54 800,00		40 693,70					
801	80101		4170	7 000,00		7 000,00					
801	80101		4210	159 020,00		156 153,89					
801	80101		4240	23 300,00		22 961,64					
801	80101		4260	155 000,00		112 592,75					
801	80101		4270	13 400,00		9 851,07					
801	80101		4280	1 400,00		1 390,00					
801	80101		4300	49 000,00		47 549,84					
801	80101		4360	2 400,00		2 372,73					
801	80101		4410	250,00		104,20					
801	80101		4430	6 380,00		6 373,00					
801	80101		4440	91 883,00		91 883,00					
801	80101		4700	1 000,00		340,00					

Szkoła Podstawowa nr 7  
 im. Adama Mickiewicza  
 ul. Mickiewicza 6  
 86-100 Świecie  
 tel./fax 52 331 15 70

Wychowania w Świecie

Stwierdzam zgodność kserokopii z oryginałem

*mgr Wiesław Andrzej*  
 Dyrektor Szkoły

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
801	80101		4710	4 900,00		4 364,73					
801	80101		4790	1 315 571,00		1 211 052,24					
801	80101		4800	141 190,00		141 182,97					
801	80101		169812	2 855 609,00		2 617 833,53					
801	80107		4110	19 300,00		14 021,26					
801	80107		4120	2 400,00		1 998,40					
801	80107		4440	3 350,00		3 350,00					
801	80107		4710	1 400,00		1 223,48					
801	80107		4790	101 700,00		87 193,16					
801	80107		4800	8 400,00		6 917,42					
801	80107		107878	136 550,00		114 703,72					
801	80146		4700	5 000,00		4 056,55					
801	80146		85647	5 000,00		4 056,55					
801	80148		3020	1 500,00		1 289,00					
801	80148		4010	187 300,00		166 618,20					
801	80148		4040	12 145,00		12 144,94					
801	80148		4110	32 100,00		30 533,04					
801	80148		4120	4 000,00		3 295,62					
801	80148		4220	74 000,00		71 411,68					
801	80148		4440	6 519,00		6 519,00					
801	80148		108909	317 564,00		291 811,48					
801	80150		4790	674 945,00		674 945,00					
801	80150		85741	674 945,00		674 945,00					
801	80153		4240	19 971,27		19 954,44					
801	80153		85194	19 971,27		19 954,44					
801	80195		4440	11 993,00		11 993,00					
801	80195		85436	11 993,00		11 993,00					
301				4 021 632,27		3 735 297,72					
AZEM				4 021 632,27		3 735 297,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Niepotrzebne skreślić

Wypełnić tylko za rok sprawozdawczy

Wypełniać tylko te jednostki, które grupy wydatków planują w grupach paragrafów

Szkoła Podstawowa nr 7  
im. Adama Mickiewicza  
ul. Mickiewicza 6, 86-100 Świecie  
tel./fax 52 331 15 70

Strona 2 z 3

Stwierdzam zgodność  
kserokopii z oryginałem  
.....  
data

Dyrektor Szkoły

mgr Wiesław Andrys

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----

Główny Księgowy albo Skarbnik  
data

Kierownik jednostki albo Przewodniczący zarządu  
data

*Wydruk z programu Ols*

Dyrektor Szkoły  
*mgr Wiesław Andrys*

Szkoła Podstawowa nr 7  
im. Adama Mickiewicza  
ul. Mickiewicza 6, 86-100 Świecie  
tel./fax 52 331 15 70  
(D)

Stwierdzam zgodność  
kserokopii z oryginałem  
*22.9.2023*  
data

Dyrektor Szkoły  
*mgr Wiesław Andrys*



Zat. Nr 2

Szkoła Podstawowa nr 7  
im. Adama Mickiewicza  
ul. Mickiewicza 6, 86-100 Świecie  
tel./fax 52 331 15 70  
(D)

Świecie, 23.03.2023r.

Sz. P.

Leszek Piotrowski

Członek Komisji Kontroli Wewnętrznej

w SP 7

**Sprawa: dane na temat stopni awansu zawodowego i nadgodzin nauczycieli  
w SP7 na dzień 23.03.2023r.**

Lp.	Ilość nauczycieli	Stopień awansu	Godziny nadliczbowe	Uwagi
1.	13	N-le dyplomowani zatrudnieni na pełnych etatach w SP7	Suma: 127,5g. Śr. 8 g – jako nadgodziny/na n-la	
2.	6	N-le mianowani zatrudnieni na pełnych etatach w SP7	Suma: 33,5g. Śr. 5,7 g – jako nadgodziny/na n-la	
3.	2	N-le kontraktowi zatrudnienie na pełnych etatach w SP7	Suma: 19g. Śr. 8 g – jako nadgodziny/na n-la	
4.	1	N-le początkujący zatrudnieni na pełnych etatach w SP7	8g/na n-la	
5.	1	N-l mianowany zatrudniony w SP7 – na urlopie dla poratowania zdrowia.	-----	Urlop roczny
6.	4	N-le dyplomowani zatrudnieni w SP7 na części etatów.	-----	N-le zatrudnieni w innych szkołach. W SP7 – oddzielna umowa na: 6/20, 7/18, 6/18, 6/18 etatu.
7.	1	N-le zatrudniony w SP1-uzupełniający etat w SP7	-----	Psycholog - 9/18
8.	1	N-l bez stopnia zatrudniony na:	-----	Religia zielonoświątkowa - 6/18

Przewodniczący Rady Miejskiej  
w Świeciu

Jerzy Wojcik

Dyrektor Szkoły

mgr Wiesław Andrzej

