

PROTOKÓŁ
z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną
Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim
w Bursie Szkolnej w Bielsku Podlaskim.

Kontrolę na podstawie uchwały Nr XIII/95/07 Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 30 listopada 2007 roku w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2008 rok przeprowadził w dniach: 17 i 22 września 2008 roku zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie:

1. Daniel Puchalski – Przewodniczący Komisji,
2. Edward Karpiesiuk – Z-ca Przewodniczącego Komisji,
3. Jerzy Iwańczuk – Sekretarz Komisji,
4. Witold Sysuła – Członek Komisji,
5. Jerzy Ignatiuk – Członek Komisji.

(listy obecności stanowią załącznik nr 1 i 2 do protokołu).

Zakres kontroli określony został w w/w uchwale Rady Powiatu i obejmował temat:

1. Analiza funkcjonowania Bursy Szkolnej w Bielsku Podlaskim.

Kontrolą objęto rok 2007 i I półrocze 2008 r.

O rozpoczęciu i zakresie kontroli poinformowano dyrektora Bursy Szkolnej Panią Bożenę Hryniewicką pismem z dnia 29 sierpnia 2008 r.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o źródłowe dokumenty udostępnione w kontrolowanej jednostce i wyjaśnienia pracowników.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielali:

1. Pani Bożena Hryniewicka – dyrektor Bursy Szkolnej,
2. Pani Alicja Sakowicz – Główny Księgowy.

USTALENIA KONTROLI:

Zakresem kontroli objęto sprawy organizacyjne. Ustalono co następuje: Uchwałą Nr 33/93/07 Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 10 października 2007 roku funkcję dyrektora Bursy Szkolnej w Bielsku Podlaskim powierzono Pani Bożenie Hryniewickiej.

Regulamin Pracy Bursy Szkolnej zatwierdzony został Zarządzeniem Nr 20/2007 dyrektora Bursy Szkolnej w Bielsku Podlaskim z dnia 14 grudnia 2007 roku w sprawie wprowadzenia Regulaminu Pracy Bursy Szkolnej w Bielsku Podlaskim.

Statut Bursy w aktualnym brzmieniu przyjęty został uchwałą Rady Pedagogicznej w dniu 20 października 2003 roku (anektowano uchwałą Rady Pedagogicznej dnia 6 czerwca 2005 roku oraz 21 czerwca 2006 roku).

Komisja stwierdziła, iż rzeczywista struktura zatrudnienia Bursy nie jest zgodna ze Statutem.

WNIOSEK:

1. Należy dostosować rzeczywistą strukturę zatrudnienia do zapisów Statutu Bursy.

Komisja dokonała analizy arkusza organizacyjnego na rok szkolny 2008/2009 – nie stwierdzając uchybień.

Na chwilę obecną w Bursie zamieszkuje 83 wychowanków, co stanowi bardzo niskie wykorzystanie potencjału placówki. Opłata za pobyt wynosi 50 zł/miesięcznie. Dzienna stawka żywieniowa pobierana od wychowanków wynosi 8 zł.

WNIOSEK:

1. Zdynamizować działania zmierzające w kierunku optymalnego wykorzystania obiektu.

Uchwałą Nr XI/71/07 Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 28 września 2007 roku wysokość opłaty za krótkotrwałe wynajęcie miejsca noclegowego w Bursie Szkolnej ustalono na 22 zł za dobę.

Komisja stwierdziła, iż sztywna stawka wynikająca z w/w uchwały Rady Powiatu utrudnia efektywne zarządzanie wynajmowanymi pomieszczeniami.

WNIOSEK:

1. Uelastyczyć stawki opłat za krótkoterminowy najem pokoi dostosowując je do warunków rynkowych.

W chwili obecnej Bursa wynajmuje pomieszczenia dla następujących najemców:

- Komenda Hufca ZHP,
- Stowarzyszenie Pomocy Osobom Niepełnosprawnym „SZANSA”,
- Stowarzyszenie Pomocy „Serce Ludzi Ziemi Bielskiej”,
- Międzygminna Spółka Wodna „BIAŁA”
- Firma Handlowo-Produkcyjnej LAURENCJA,
- Stowarzyszenie Przyjaciół Dzieci z Chorobami Nowotworowymi GONG,
- Firma cateringowa „ANDRIUS” Andrzej Bagniuk,
- Katolickie Stowarzyszenie „Civitas Christiana”,
- Polski Czerwony Krzyż,
- Indywidualna Praktyka Stomatologiczna Barbara Fiedorowicz-Mucha,
- garaż wynajmuje Ryszard Stanisław Sokołowski,
- mieszkania wynajmują Pan Paweł Janoszek oraz Pani Anna Maria Tołwińska.

Stosowane stawki opłat do końca I półrocza br., wraz z kosztem energii elektrycznej oraz ogrzewania, w wysokości 4 zł/m² dla organizacji społecznych oraz 8 zł/m² dla instytucji komercyjnych były bardzo niskie. Z informacji dyrektora wynika, iż podjęto działania w kierunku urealniania stawek oraz powiązania czynszu z ryczałtowym zużyciem energii elektrycznej określonym przez rzeczoznawcę. Również zakup energii cieplnej stanowi poważną pozycję w strukturze kosztów, które wynoszą ponad 25%. Dyrektor Bursy podjęła działania zmierzające do urealniania stawek poprzez szacunkowe wyliczenie orientacyjnego zużycia energii cieplnej przypadającej na 1m² użytkowanych pomieszczeń.

Komisja zapoznała się z informacją dotyczącą planu finansowego dochodów i wydatków Bursy na rok 2007 i 2008 wraz z wykonaniem planu za rok 2007 oraz I półrocze 2008 roku (informacja stanowi załącznik nr 3 do protokołu). Szczegółowa analiza dochodów i wydatków własnych za I półrocze 2008 roku nie budzi zastrzeżeń.

Ponadto Komisja zapoznała się z książką kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w Bursie. W 2004 roku kontrolę przeprowadził Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Białymstoku. W 2008 roku natomiast jednostkę skontrolowała Regionalna Izba Obrachunkowa.

W 2005 roku przeprowadzono kontrolę problemową w zakresie prawidłowości prowadzenia gospodarki finansowej jednostki. Celem kontroli było ustalenie czy przestrzegane są procedury kontroli finansowej oraz zasady gospodarki finansowej jednostki sektora finansów publicznych.

Zgodnie z art. 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104) organ nadzoru winien w każdym roku kontrolować co najmniej 5 % wydatków podległych jednostek organizacyjnych. Według ewidencji w książce kontroli Komisja nie stwierdziła przeprowadzanych kontroli w tym zakresie.

WNIOSEK:

1. Realizować zapisy art. 187 ustawy o finansach publicznych w stosunku do Bursy Szkolnej.

Budynek w znacznej części jest w złym stanie technicznym oraz wymaga gruntownych remontów.

WNIOSEK:

1. Poczynić starania zmierzające do przeprowadzenia niezbędnych remontów i napraw.
2. Zarząd Powiatu winien zastanowić się nad przyszłością tego obiektu, przedkładając Radzie Powiatu propozycje w tym zakresie.
3. Zracjonalizować gospodarkę finansową Bursy Szkolnej.

Na tym protokół zakończono i podpisano. Z treścią protokołu zapoznano dyrektora Bursy Szkolnej Panią Bożenę Hryniewicką.

Ponadto poinformowano, że stosownie do § 41 ust. 1 Statutu Powiatu Bielskiego w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego protokołu kierownik kontrolowanej jednostki ma prawo do zgłoszenia w formie pisemnej zastrzeżeń do niniejszego protokołu.

Protokół sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, z których:

- jeden przekazano Przewodniczącemu Rady Powiatu,
- jeden przekazano Staroście Bielskiemu,
- jeden przekazano dyrektorowi Bursy Szkolnej,
- jeden włączono do akt Komisji Rewizyjnej.

Zespół Kontrolny:

1. Puchalski Daniel	-.....
2. Karpiesiuk Edward	-.....
3. Iwańczuk Jerzy	-.....
4. Ignatiuk Jerzy	-.....
5. Sysuła Witold	-.....

Podpis przedstawiciela kontrolowanej jednostki:

1. Dyrektor Bursy Szkolnej	-.....
----------------------------	--------