

PROTOKÓŁ
z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną

dotyczącej: *gospodarki finansowej żłobka "Złoty Promyk w Nowym Tomysłu w roku 2015 w miesiącach od stycznia do końca października.*

Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

Żłobek "Złoty Promyk"
Os. Batorego 18
64-300 Nowy Tomyśl

Data kontroli: 13.11.2015 r.

Zespół kontrolujący:

1. Michał Jarosz - przewodniczący Komisji Rewizyjnej
2. Jarosław Maćkowiak - zastępca przewodniczącego Komisji Rewizyjnej
3. Leszek Drażkowiak - członek Komisji Rewizyjnej
4. Jan Klimko - członek Komisji Rewizyjnej

Upoważnienie zespołu kontrolującego stanowi **zał.1** do protokołu z kontroli.

CZYNNOŚCI KONTROLNE

Wyjaśnień udzielali:

1. Pani Dorota Tomaszewska - dyrektor żłobka
2. Pani Beata Bilska - główna księgowa

Kontrolą objęto:

gospodarowanie finansami żłobka "Złoty Promyk" w Nowym Tomysłu w roku 2015 w miesiącach od stycznia do końca października

Kontrolujący dokonał następujących czynności kontrolnych:

1. Przeprowadzenie wizji lokalnej, zapoznanie się z infrastrukturą żłobka.
2. Zapoznanie się z dokumentacją żłobka dotyczącą wydatkowania środków publicznych.
3. Wysłuchanie informacji Dyrektora, dotyczących funkcjonowania żłobka.

Przebieg kontroli:

Ad. 1.

Na wstępie Dyrektor żłobka Pani Dorota Tomaszewska oprowadziła członków Komisji Rewizyjnej po budynku żłobka.

Jest to budynek dwukondygnacyjny w którym znajdują się pomieszczenia administracji (gabinet dyrektora i gabinet głównego księgowego), sale dla poszczególnych oddziałów dzieci (do zabawy i do spania) wraz z sanitariatami i szatniami, sala rekreacyjna, dwie kuchnie (mleczna i ogólna).

Na zewnątrz budynku Komisja dokonała oglądu terenu wokół żłobka na którym m. in. znajduje się plac zabaw.

Na zewnątrz budynku zainstalowany jest monitoring (5 kamer).

Po dokonanej wizji lokalnej, Komisja uznała, że żłobek posiada zadowalające zaplecze lokalowe w zakresie sal pobytu dzieci. Natomiast kuchnie, sanitariaty, schody wewnętrzne, hol, wejście, taras wymagają remontu.

Ad. 2.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z następującymi dokumentami:

1. planem jednostkowym dochodów i wydatków budżetowych na 2015 rok,
2. zestawieniem wykonanych wydatków i dochodów (1.01.2015 - 31.10.2015),
3. zestawieniem wykorzystania środków finansowych (1.01.2015 - 31.10.2015),
4. projektem wydatków budżetu gminy Nowy Tomyśl na żłobek na rok 2016,
5. projektem dochodów budżetu gminy Nowy Tomyśl na 2016 r. (żłobek)
6. dowodami księgowymi (fakturami, rachunkami, wyciągami bankowymi).

Dochody żłobka wg planu na rok 2015 wynoszą: **332.443,00 zł**, z czego do końca października zostały wykonane na kwotę: **262.390,20 zł**, co stanowi **78,9%** w stosunku do założonego planu.

(Projekt dochodów na 2016 r. zakłada kwotę: **315.780, zł**)

Prawdopodobnie dochody nie zostaną osiągnięte w wysokości planowanych. Wynika to z tego, że po zmianie opłaty za żłobek ze stałej na godzinową, żłobek zwraca rodzicom pieniądze za nieobecność dziecka w placówce.

Wydatki żłobka wg planu na rok 2015 wynoszą: **1.324.340,00 zł**, z czego do końca października zostały wykonane na kwotę: **991.582,35 zł**, co stanowi **74,9%** w stosunku do założonego planu.

(Projekt wydatków na 2016 r. zakłada kwotę: **1.314.820,00 zł**)

Kalkulacja opłat za żłobek wg godzin na rok 2015 wynosi:

0,125% najniższego wynagrodzenia - 1.750 zł = **2,18 zł**

85% opłaty godzinowej za drugie i kolejne dziecko z jednej rodziny = **1,86 zł**

Maksymalna opłata za wyżywienie **0,4%** najniższego wynagrodzenia = 7,00 zł
obecnie jest **4,50 zł**

Opłata powyżej 10 godz. pobytu w żłobku wynosi **0,5%** najniższego wynagrodzenia = **8,75 zł**

Z powyższych wytycznych wynika, że miesięczna opłata za 10 godzin pobytu dziecka w żłobku, łącznie z wyżywieniem wynosi: **552,50 zł** i kolejno za:

- 9 godzin: **506,50 zł**
- 8 godzin: **460,50 zł**
- 7 godzin: **414,50 zł**
- 6 godzin: **369,50 zł**

Zaległości w opłatach rodziców za pobyt dziecka w żłobku na koniec października wynoszą: **1.026,00 zł**

Ad. 3.

Dyrektor żłobka przedstawił ogólne informacje dotyczące żłobka.

Żłobek posiada 75 miejsc dla dzieci.

Dzieci funkcjonują w trzech oddziałach po 25 w każdym.

Opieka w żłobku obejmuje godziny od 6.30 do 16.30.

Do żłobka przyjmowane są dzieci po ukończeniu 20 tygodnia życia do 3 lat (do zakończenia roku szkolnego w którym dziecko kończy 3 lata).

Żłobek zatrudnia 24 pracowników, w sumie 21,25 etatów:

- | | |
|-----------------------|-----------|
| - dyrektor | 1 etat |
| - główny księgowy | 1 etat |
| - zaopatrzeniowiec | 1 etat |
| - kucharki | 3 etaty |
| - opiekunki dziecięce | 14 etatów |
| - pielęgniarki | 2 etaty |
| - konserwator | 3/4 etatu |
| - sprzątaczką | 1/2 etatu |

Na chwilę obecną dodatkową funkcjonują dwa etaty opiekunek dziecięcych na zastępstwo, ponieważ jedna z opiekunek jest na urlopie wychowawczym, a druga na urlopie macierzyńskim.

Na pytanie członków Komisji Rewizyjnej, jakie potrzeby dostrzega Dyrektor w odniesieniu do prowadzonej przez siebie placówki, Pani Tomaszewska wymieniła następujące kwestie:

- remont kuchni (mlecznej i ogólnej),
- remont łazienek (dwóch na oddziałach dziecięcych),
- wymiana schodów wewnętrznych,
- zmiana ogrzewania z PEC-u na własne,
- remont tarasu,
- modernizacja elewacji budynku,
- modernizacja holu i wejścia,
- pozyskanie choć części etatu dla prawnika.

Dyrektor Żłobka zaznaczyła, że jednostka ma w bieżącym roku zarezerwowane w budżecie 50.000,00 zł na remont holu i wejścia do budynku. Cały remont opiewa na kwotę ok. 120.000 zł. Drugą połowę zadeklarowała się dołożyć firma Aesculap Chifa działająca na terenie Nowego Tomysła. Dyrektor wyraża obawę co do realizacji inwestycji, ponieważ do dnia kontroli nie została spisana umowa porozumienia (darowizny) dla Gminy od firmy.

WNIOSKI POKONTROLNE

W wyniku powyższych czynności kontrolujący dokonał następujących ustaleń:

1. Komisja nie wnosi uwag do przedstawionych informacji.
2. Komisja uznała, że Żłobek "Złoty Promyk", mimo wielu potrzeb związanych z modernizacją budynku, funkcjonuje prawidłowo.
3. Komisja Rewizyjna zwróciła uwagę na przejrzystość i staranność prowadzonej dokumentacji, jak i na szczegółowość opisywanych poszczególnych faktur.
4. Środki publiczne, z budżetu Gminy wydatkowane są w sposób prawidłowy i celowy.
5. Komisja wnosi o przychylenie się w miarę możliwości do postulatów Dyrektora dotyczących:
 - modernizacji holu i wejścia do budynku,
 - remontu tarasu,
 - remontu kuchni,
 - remontu łazienek.
6. Komisja wnosi o niezwłoczne podjęcie rozmów, które będą skutkować podpisaniem stosownej umowy z firmą Aesculap Chifa w kwestii zrealizowania inwestycji polegającej na modernizacji holu i wejścia do budynku żłobka.

Kontrolowany:

nie wnosi zastrzeżeń do protokołu / ~~wnosi następujące zastrzeżenia do protokołu:~~

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Informacje końcowe:

Protokół kontroli sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, które otrzymują: Przewodniczący Rady Miejskiej, Przewodniczący Komisji Rewizyjnej i kierownik kontrolowanego podmiotu.

Część składową niniejszego Protokołu stanowią następujące załączniki:

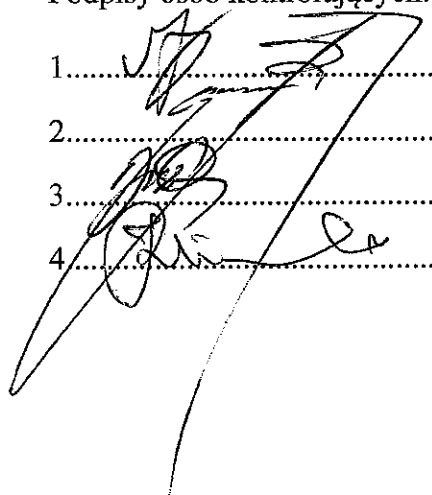
1. Upoważnienie wyznaczające i upoważniające zespół kontrolny do przeprowadzenia kontroli w dniu 13 listopada 2015 r.



Protokół zawiera 5 ponumerowanych stron.

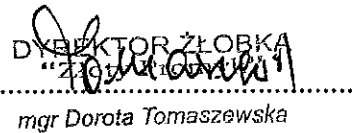
Podpisy osób kontrolujących:

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



Podpis kierownika
kontrolowanego podmiotu

DYREKTOR ŻŁOBKA
"Złoty Trójkąt"
mgr Dorota Tomaszewska



Nowy Tomyśl, data: 18. 11. 2015