**Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej z przeprowadzonej kontroli w jednostkach organizacyjnych**

Komisja Rewizyjna działając w oparciu o Statut Rady Gminy zatwierdzony Uchwałą Rady Gminy Nr II/9/02 / z późniejszymi zmianami / dokonała kontroli działalności finansowej za 2017 rok w jednostkach organizacyjnych podległych Wójtowi Gminy.

Komisja w składzie : P. Aleksander Dybiec, P .Filip Kopka, P. Bożena Łukasik

P. Paweł Sałaciński, P. Monika Wawrzyńczak .

***Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej*** realizuje zadania w zakresie świadczeń rodzinnych, świadczenia wychowawczego( tzw. 500+), zasiłków celowych, okresowych, stałych , usług opiekuńczych i specjalistycznych, funduszu alimentacyjnego, ubezpieczenia zdrowotnego, pieczy zastępczej w tym asystent rodziny, dożywienie, Karta Dużej Rodziny oraz zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie polegające na obsłudze administracyjnej Zespołu Interdyscyplinarnego. Od 2017 roku również stypendia socjalne.

W ramach realizacji tych zadań Ośrodek Pomocy dysponował ogółem kwotę 7.590.406,42 zł z tego z budżetu gminy kwotą 544.387,13 tj, 7,17 % zaś z budżetu państwa kwotą 7.046.019,29 tj. 92,83 %

Na działalność Ośrodka wykorzystano kwotę 473.026,69 zł w tym środki własne 356.454,69 zł , dotacja z budżetu - 116.572 zł.

.Główne wydatki w tym dziale to wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 5 pracowników na pełnych etatach , 1 pracownik na ¼ etatu i sprzątaczki na umowę zlecenie , które wynoszą 439.392,64 zł ( środki własne – 322.820,64 zł , dotacja – 116.572 zł ). Pozostałe wydatki ze środków własnych wydatkowano na wydatki bieżące związane z realizacją zadań i bieżącymi wydatkami związanymi z funkcjonowaniem jednostki.

Środki otrzymane z budżetu państwa na realizacje zadań własnych stanowią 26,53 % wydatków związanych z wynagrodzeniem i pochodnymi oraz wydatkami bieżącymi .

W GOPS zatrudnionych jest 10 pracowników, w tym 9 osób na pełnych etatach i 1 osoba na ¼ etatu z czego wydatki na wynagrodzenia 4 pracowników pokrywane są w innych rozdziałach w tym: 1 etat w ramach usług specjalistycznych , 1 etat w ramach świadczeń rodzinnych, 1 etat asystent , 1 etat do obsługi świadczenia wychowawczego „500 +”.

W 2017 roku wydano:

- 1054 decyzji w pomocy społecznej

- 561 decyzji o świadczenie wychowawcze (tzw. 500+)

- 536 decyzji w świadczeniach rodzinnych

- 29 decyzje o fundusz alimentacyjny

- według rejestru na terenie gminy mamy 90 dłużników alimentacyjnych

- przeprowadzono 14 wywiadów alimentacyjnych

- wysłano 30 wezwań do 21 dłużników alimentacyjnych ( 9 wezwań ostatecznych)

-wysłano 28 wniosków do komornika o przyłączenie się do egzekucji.

Komisja w wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdziła nieprawidłowości w działalności finansowej tej jednostki.

W związku z likwidacją Gminnego Zespołu Ekonomiczno Administracyjnego Szkół z dniem 31 grudnia 2016 r. zadaniami w zakresie Oświaty zajmują się Dyrektorzy poszczególnych jednostek oświatowych.

Wydatki **w Oświacie** : subwencja oświatowa wynosiła 4.400.678,50 zł, dotacja z budżetu gminy - 2.064.763,54 zł i dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zadania własne – 173.134 zł , na zadania zlecone – 70.228,77 zł co stanowi łącznie kwotę : 6.708.804,81 zł

***Szkoły Podstawowe*** – wydatkowano kwotę 3.776.933,72 zł

Na terenie gminy funkcjonują **3 szkoły podstawowe**:

- **w Janowie** zatrudnionych jest 9 nauczycieli w pełnym etacie, w tym 1 nauczyciel na zastępstwo, 7 niepełnozatrudnionych, 1 etat administracyjny pełny i 2 etaty niepełne, 2 etaty obsługi pełne i 2 etaty niepełne. Do szkoły podstawowej uczęszcza 54 dzieci, klasy zerowej 21 dzieci.

- **w Kamionie** zatrudnionych jest 9 nauczycieli na pełnym etacie i 6 niepełnozatrudnionych, 1 etat administracyjny i 2 etaty niepełne, 2 etaty obsługi pełne i 1 etat niepełny . Do szkoły podstawowej uczęszcza- 83 dzieci, klasy „O” - 24 dzieci.

- **w Młodzieszynie** zatrudnionych jest 14 nauczycieli na pełnym etacie, 12 niepełnozatrudnionych,, 1 etat administracyjny pełny, 2 etaty niepełne, 4 etaty obsługi pełne. Do szkoły podstawowej uczęszcza- 204 dzieci , klasy „0” – 76, dzieci**,** punkt przedszkolny - 25 dzieci, oddziały gimnazjalne szkoły podstawowej – 133

***Gimnazjum – do dnia 31 08.2017 r.*** wydatkowano kwotę 1.126.930,45 zł na wynagrodzenia , pochodne , wydatki bieżące .

W Gimnazjum zatrudnionych było 12 nauczycieli na pełnym etacie, 11 niepełnozatrudnionych, 1 etat administracyjny, 2 etaty niepełne, 5 etatów obsługi pełne .

Na dowożenie uczniów / Gimnazjum / wydatkowano kwotę 55.662,80 zł , na dokształcanie nauczycieli - kwota **1.425,15** zł

Koszty związane z organizacją nauczania uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego w szkołach podstawowych, gimnazjach – kwota **17.351,20 zł .**

oraz kwotę w wys. **1.700 zł** wydatkowano na odpis Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytów. Analizując wszystkie wydatki w dziale Gimnazjum do dnia zakończenia działalności tj.31.08 2018 r. łącznie wydatkowano **1.203.069,60 zł**

Od 1 września 2017 r. w oddziałach gimnazjalnych wydatkowano **kwotę 349.404,24 zł .** Zatrudnionych było 6 nauczycieli na pełnych etatach, 8 niepełnozatrudnionych, 1teat administracji , 2 etaty niepełne , 4 etaty obsługi pełne i 1 etat niepełny.

***Dowożenie uczniów do szkół podstawowych –*** wydatkowano kwotę **- 177.588.97 zł**

**Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** – kwota wydatkowana **381.225,28 zł** Funkcjonowało 5 oddziałów przedszkolnych . Po jednym w SP Janów i Kamion oraz 3 w SP Młodzieszyn w których zatrudnionych było 6 nauczycieli na pełnym etacie i 4 niepełnozatrudnione , 1 etat pełny obsługi.

**Przedszkola – 111.985,57 zł są to wydatki związane**  za zwrotkosztów pobytu dzieci z gminy Młodzieszyn w niepublicznych i publicznych przedszkolach w innych gminach.

**Punkt Przedszkolny w SP. w Młodzieszynie** – wydatkowano kwotę **134.514,95** zł zatrudnione są 2 nauczycielki

Ponadto **na dokształcenie i doskonalenie nauczycieli** wydatkowano kwotę **13.489,26 zł .**

Koszty związane z organizacją nauczania uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego w oddziałach przedszkolnych , przedszkolach i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę – **37.240,05** zł a w szkołach podstawowych i gimnazjach – **142.663,97** zł

Na **świetlicę szkolną** wydatkowano **247.406,50 zł** z czego na płace i pochodne od płac wydatkowano kwotę **164.047,74 zł**. Zatrudnione są 4 osoby, administracji i obsługi oraz pomocy kucharki na okres 3 miesięcy.

**Pozostała działalność** – kwota **48.753,90 zł** są to wydatki niezaliczane do wynagrodzę (pomoc zdrowotna dla nauczycieli odpisy na ZFŚS itp. )

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w działalności finansowej tej jednostki

**Gminny Ośrodek Kultury**

Budżet jednostki wynosił ogółem 167.107,28 zł w tym dotacja z budżetu gminy – kwota 160.000,00 zł, pozyskane środki własne – 7.107,28 zł przychody na dzień 31.12.2016 r. zostały zrealizowane w kwocie 167.089,86 zł tj. 99,99 %

Główne wydatki poniesiono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwota 112.941,39 zł co stanowi 676 % wydatków , na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 29.277,43 zł pozostałą kwotę w wys. 24.871,04 zł wydatkowano na koszty związane z utrzymaniem i działalnością jednostki.

W jednostce tej zatrudnione są 3 osoby: Dyrektor – cały etat , księgowa - ¼ etatu , sprzątaczka - ½ etatu.

W Gminnym Ośrodku Kultury w 2017 r. odbywały się indywidualne gry na instrumentach – pianinie , keyboardzie, akordeonie , zajęcia taneczne w dwóch grupach wiekowych, zajęcia fitness dla dorosłych, zajęcia samoobrony i JU JITSU ,zajęcia z decoupage, zajęcia taekwondo- karate, spotkania kulinarne, lekcje języka angielskiego, próby grup wokalnych dorosłych Dens Babki i grupy teatralno kabaretowe dla dorosłych, zajęcia plastyczne odbywały się do m-ca do grudnia 2016 r. Organizowano różne zajęcia i warsztaty dla dorosłych dzięki którym utworzyły się dwie prężne działające grupy teatralno- kabaretowe prowadzone przez Beatę Oziemblewską i wokalną Dens Babki z inicjatywy Mariusza Chabra.

Przy GOK działa także Klub Seniora pod przewodnictwem Wiesławy Komendarek. Odbywają się również liczne spotkania grup formalnych i nieformalnych takich jak OSP ,Towarzystwo Młodzieszyńskie, zebrania sołeckie, posiedzenia sesji rady.

Komisja w wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdziła nieprawidłowości w działalności tej jednostki.

Zgodnie z przyjętym planem pracy komisji dokonano kontroli zgodności przeprowadzonych przetargów Dokonano w obecności członka Komisji przetargowej kontroli dokumentów z przetargu wskazanego przez Komisję dotyczącego dostawy oleju opałowego lekkiego dla potrzeb Gminy Młodzieszyn oraz podległych jednostek budżetowych w ilości do 140.000 litrów. Zamówienie stanowiło wartość 323.960.00 zł co stanowi równowartość 75.135,10 euro. Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w BIP w dniu 09.01.2017 r. pod nr 503216-N-2018.. termin składania ofert 17.01.2018 r. do godz. 12.00 otwarcie w tym dniu o godz. 12.30. Do przetargu przystąpiły następujące firmy:

cena brutto , termin dostawy

1. OLKOP BIS Sp z o.o. Golub-Dobrzyń 2.873,28 zł 48 h
2. PETROJET Pionki 2.881,30 zł 48 h
3. KOPER sp. jawna Łowicz 2.891,48 zł 48 h
4. DAMO Plus sp. z o.o. sp. k. Łowicz 2. 859,75 zł 48 h

W wyniku oceny ofert najwięcej punków otrzymała firma DAMO Plus sp. z o.o. sp. k. 99-400 Łowicz ul. Małszyce 2d/2e 2.859,75 zl/m3 co stanowi łącznie 400.365,00 zł .

Rozstrzygnięcie o przetargu zostało zamieszczone w BIP w dniu 7.03.2018 r. pod nr 500050139-N-2018. Wójt Gminy w dniu 8.03.2018 r, zatwierdziła protokół z przeprowadzonego przetargu.

Komisja po zapoznaniu się z dokumentacja przetargu nie stwierdziła żadnych nieprawidłowości w przedłożonej dokumentacji przetargowej.

Dokonano również kontroli dokumentacji z przeprowadzonego przetargu na drogę do Juliopola tzw Kowalskiego. Do ogłoszonego przetargu przedłużono termin składania ofert celem lepszego przygotowania oferty. Mimo to do przetargu przystąpiły następujące firmy :

1. ZWK Józef Siekierski ul. Planowa 11 96-500 Sochaczew cena brutto 289.343,62 zł
2. Przedsiębiorstwo Wielobranżowe RYDMAR Ryszard Chłystek Juliopol 96 96-512 Młodzieszyn - cena brutto 223.500 zł

Oferta Przedsiębiorstwa RYDMAR Ryszard Chłystek Juliopol uzyskała największą ilość pkt tj. 100 łącznie ze wszystkich kryteriów w związku z tym została uznana za najkorzystniejszą w prowadzonym postępowaniu

Komisja po zapoznaniu się z dokumentacja przetargu nie stwierdziła żadnych nieprawidłowości w przedłożonej dokumentacji przetargowej.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

/-/ Filip Kopka