

Protokół nr 5/2007

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Gminy
z kontroli finansowej Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skokach
za rok 2006.

1. Kontrolowany podmiot: Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Skokach

2. Komisja Rewizyjna w składzie :

- Roman Witek – przewodniczący
- Antoni Wiśniewski – Zastępca przewodniczącego Komisji
- Stanisław Kaniewski – członek komisji
- Jacek Kasprzyk - członek komisji.

3. Kontrolę przeprowadzono: w dniu 15 października 2007r.

4. Temat kontroli: Kontrola finansowa Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Skokach za 2006r.

5. Kierownikiem kontrolowanego podmiotu był:

- Kierownik Zakładu Wodociągów i Kanalizacji **Longin Walkowiak.**

W posiedzeniu uczestniczyła również :

- Główna Księgowa Zakładu **Paulina Stelmach.**

W wyniku kontroli stwierdzono, że plan przychodów na 2006r. dla Zakładu wynosił 980.000 zł, natomiast wykonanie 989.287,63 zł - co stanowiło 100,95 %. Natomiast ogólne koszty planowane były w kwocie 975.173 zł, a wykonanie ich zamknęło się kwotą 930.125,78 zł – co stanowiło 95,38 %.

Komisja Rewizyjna dokonała analizy finansowej planowanych i wykonanych kosztów związanych z funkcjonowaniem Zakładu w poszczególnych pozycjach planu finansowego, i tak:

§ 3020 Nagrody i inne wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń

W ramach zaplanowanych środków w kwocie 5.000 zł Zakład środki wydatkował zgodnie z przepisami kodeksu pracy i regulaminu pracy Zakładu na usługi zdrowotne, środki BHP i ubrania robocze. Plan został wykonany w 99,85 %. Komisja nie miała żadnych uwag / 4 głosy za/.

§ 4010 Wynagrodzenie osobowe pracowników

Zakład zatrudniał w 2006r. 15 pracowników, a od 1 października – zatrudnienie spadło do 14 osób. Średnie miesięczne wynagrodzenie dla wszystkich pracowników wynosiło 30.914 zł /brutto/ w tym wliczone zostały nagrody jubileuszowe i inne. Średnie miesięczne wynagrodzenie dla jednego pracownika wynosiło 2208 zł/brutto/.

Wynagrodzenie dla pracowników Zakładu ustalane było na podstawie:

- art. 77 Kodeksu Pracy
- ustawy z dnia 2 sierpnia 2005r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego.
- uchwały L/308/2006 Rady Miejskiej Gminy Skoki
- ustawy o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników Zakładu.

Nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości / 4 głosy za/.

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Zostało naliczone i wypłacone na podstawie ustawy z dnia 12.12.1997r.
o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej.

§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne

§ 4120 Składki na fundusz pracy

Składki zostały wyliczone zgodnie z przepisami ustaw i przekazane.
Komisja stwierdziła, że Zakład nie miał żadnych zaległości wobec ZUS w 2006r.

§ 4170 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – bez uwag.

§ 4210 Zakupy materiałów i wyposażenie

Komisja dokonała wrywkowej kontroli dokonanych zakupów, dokonała także wrywkowo przeglądu niektórych faktur dotyczących zakupu materiałów i wyposażenia. Żadnych nieprawidłowości nie stwierdzono / 4 głosy za/.

§ 4260 Zakup energii

Energia elektryczna w Zakładzie stanowi znaczącą kwotę, jednak dla zabezpieczenia ciągłości pracy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej niezbędne są urządzenia elektryczne – silniki o bardzo dużej mocy. Stacja Uzdatnia Wody i Oczyszczalnia Ścieków nie są wyposażone w energooszczędne silniki elektryczne, stąd też wydatki za energię są bardzo wysokie – bo wynosiły 2006r. ok.225.000 zł , i stanowiły aż ¼ ogólnego planu finansowego Zakładu.

§ 4270 Zakup usług remontowych

Komisja stwierdziła, że zgodnie z zaleceniem Burmistrza biurowiec Zakładu został wyremontowany i przystosowany do prowadzenia punktu kasowego.
Faktura za remont pomieszczeń biurowych wraz z materiałami wynosiła 7.256,40 zł.
- bez podatku Vat 5.947,87 zł.
Komisja żadnych uwag nie wniosła /4 głosy za/.

§ 4300 Zakup usług pozostałych

Środki finansowe wydatkowane w tym § - to przede wszystkim:

- analizy ścieków,
- badania osadów na oczyszczalni,
- opracowanie operatów wodno prawnych,
- wszelkie badania środowiskowe,
- czyszczenie sieci kanalizacyjnej,
- naprawy pojazdów, usługi telekomunikacyjne i inne usługi,
- przezwajanie silników.

Komisja zaleca Kierownikowi wycofanie z dalszej eksploatacji samochodu marki 'Żuk' ponieważ koszty napraw tego samochodu przewyższają niekiedy jego wartość.

§ 4410 Podróże służbowe krajowe – bez uwag.

§ 4440 Odpis na ZFŚS – bez uwag.

§ 4430 Różne opłaty i składki

Środki finansowe wydatkowane w tym § - to kwota wydatkowana za zrzut ścieków do oczyszczalni w Rejowcu /przy Naftobazie CPN Rejowiec/
– Zakład obciążany był 4 razy w roku fakturą za każdy metr³ ścieków – co jest zgodne z zawartą umową.

Dodatkowo w tym § Zakład dokonał ok. 23.000 zł opłat za korzystanie ze środowiska
- kwota ta została odprowadzona do Urzędu Marszałkowskiego Departamentu Planowania Przestrzennego i Ekologii zgodnie z przepisami prawa.

Obliczenia opłaty dokonuje się w zależności od:

- ilości poboru wody, - ilości oprowadzonych ścieków,
- ilości spalania paliw.

Żadnych nieprawidłowości w tym zakresie nie stwierdzono /4 głosy za/.

§ 6080 Inwestycje zakładów budżetowych.

Zakład dokonał zakupu dmuchawy do oczyszczania ścieków – na co uzyskał zgodę Burmistrza Miasta i Gminy – co jest zgodnie z prawem.

Komisja dokonując kontroli korzystała z planu i wykonania budżetu Zakładu, dokonała wrywkowej kontroli faktur, a wszystkie te dokumenty stanowią załącznik do oryginału protokołu Komisji.

Komisja podsumowując kontrolę finansową Zakładu żadnych uchybień w tym zakresie nie zauważyła i stwierdza, że Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Skokach w 2006 r. prowadził prawidłową gospodarkę finansową i prawidłowo gospodarował środkami publicznymi.

Dodatkowo Kierownictwo Zakładu w ciągu 2006r. wyegzekwowało należności wobec Zakładu /zaległości za usługi / w kwocie 40.928,97 zł, co w konsekwencji zaległości z kwoty 133.613,82 zł umniejszyły się na dzień 31 grudnia 2006r. do kwoty 92.684,85 zł / 4 głosy za/

Na w/ w ustaleniach i postanowieniach kontrola została zakończona.

Protokół został sporządzony w trzech egzemplarzach po 1 egzemplarzu dla każdej ze stron i 1 egz. dla Burmistrza Miasta i Gminy Skoki.

Skoki, dnia 15 października 2007r.

Podpis i pieczęć
jednostki kontrolowanej

ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
62-085 Skoki, ul. Jana Pawła II 43A
tel./fax (061) 812 45 21
e-mail: zwikskoki@onet.pl
NIP 766-19-49-836, REGON 572103777

Kierownik Zakładu

Protokolałt:
Grażyna Kida

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej
dokonujący kontroli:

1. Roman Witek – przewodniczący
2. Antoni Wiśniewski – zastępca
3. Stanisław Kaniewski – członek
4. Jacek Kasprzyk – członek