

Sprawozdanie
Komisji Rewizyjnej Rady Rodziców Szkoły Podstawowej nr 75
w Warszawie

1. Komisja Rewizyjna (dalej także Komisja, KR) zgodnie z Regulaminem Rady Rodziców SP nr 75 w Warszawie (dalej Regulamin) jest odpowiedzialna za dokonywanie kontroli działalności Rady Rodziców oraz Prezydium Rady Rodziców (dalej także Rada, RR).
 2. Komisja Rewizyjna działa w oparciu o przepisy § 30 – 32 Regulaminu.
w składzie:
Marta Kłosińska – przewodnicząca KR,
Urszula Nowacka – członek KR,
Andrzej Tutaj – członek KR.
 3. Zgodnie z § 31 Regulaminu Komisja przedstawia Radzie sprawozdanie z działalności Rady oraz Prezydium za II półrocze szkolne. Jednocześnie w celu zapoznania się z ustaleniami Komisji Rewizyjnej za I półrocze szkolne, Sprawozdanie KR z dn. 19 marca 2015 r. stanowi załącznik do niniejszego Sprawozdania.
 4. W toku podjętych czynności, Komisja dokonała sprawdzenia dokumentów oraz zwróciła się o dodatkowe wyjaśnienia.
 5. Zgodnie z § 30 Regulaminu Komisja Rewizyjna kontroluje:
 - 1) działalność poszczególnych organów Rady pod względem zgodności z powszechnie obowiązującymi przepisami, Regulaminem oraz uchwałami Rady Rodziców i Prezydium,
 - 2) działalność finansowo - gospodarczą Rady w zakresie zgodności z przepisami oraz zasad gospodarności.
- Ad 1) Działalność Rady Rodziców reguluje ustawa z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz regulamin uchwalony przez Radę Rodziców, a także uchwały podjęte na mocy tego regulaminu. Kompetencje RR wynikają także z innych aktów prawnych, jednakże co do zasady wskazują one na uprawnienia przysługujące Radzie, natomiast w niewielkim stopniu regulują one zasady działania Rady, jednocześnie w badanym okresie nie występowały przypadki korzystania przez Radę z przedmiotowych uprawnień.
- Ad 2) Działalność finansowo - gospodarcza Rady normowana jest przepisami § 33 - 36 Regulaminu oraz podjętych na jego podstawie uchwał stosownych organów Rady.

Ustalenia

1. Fundusz Rady Rodziców w roku szkolnym 2014/2015 r. stanowiły dobrowolne składki rodziców/prawnych opiekunów uczniów Szkoły. W związku z tym nie zachodziła podstawa do badania wydatków i gospodarki finansowej Rady pod względem zachowania przepisów ustaw obowiązujących w stosunku do środków publicznych.
2. W odniesieniu do działalności finansowo – gospodarczej Rady Rodziców w II półroczu szkolnym stwierdzono, że:
 - ogółem w roku szkolnym 2014/2015 na RR zebrano 25.605 zł, z czego wydatkowano 22846,68 zł. Na cele świetlicowe w roku szkolnym 2014/2015 zebrano 17,635 zł, z czego wydatkowano 13.739,89 zł.
 - wydatki dokonane w badanym okresie były zgodne z Regulaminem, uchwałami RR i uchwałami Prezydium RR, a także z działalnością statutową Szkoły;
 - wydatki zostały udokumentowane zgodnie z zasadami określonymi przez RR – zarówno pobranie jak i rozliczenie: fakturami, rachunkami i oświadczeniami, które zostały opisane zgodnie ze wskazaniami RR. Pobrane zaliczki z reguły zostały rozliczone w stosunkowo krótkich terminach, około miesięcznych lub szybciej;
 - wydatki były zgodne z uchwalonym przez RR preliminarzem wydatków, a w szczególności nie nastąpiło przekroczenie założonych tam kwot na poszczególne cele;
 - KR zweryfikowała poprawność wyliczeń wpływów i wydatków na podstawie dokumentacji RR, w szczególności zgodność kwot i ostatecznej wysokości środków pieniężnych pozostałej RR. Jednocześnie KR wskazuje, iż w zakresie środków RR nie zostało dokonane rozliczenie zaliczek należnych trzem klasom ze względu na brak pełnej dokumentacji, tj. wniosku i odpowiednio opisanych faktur/rachunków, jednakże środki pieniężne z tego tytułu nie zostały przekazane przedstawicielom tych klas, pozostają w gestii RR. Ponadto nie zostało jeszcze dokonane rozliczenie, tzn. KR nie mogły zostać okazane faktury/rachunki, dwóch przypadków wydatków, które zostały podjęte we wrześniu br. Wydaje się zasadne dodatkowe zwrócenie uwagi na te okoliczności przez kolejną Komisję Rewizyjną;
 - zgodnie z taryfą opłat i prowizji obowiązującą w banku prowadzącym rachunki RR koszty prowadzenia kont wyniosły 781 zł. Wysokość ta wynika z faktu, iż rachunki RR mają charakter rachunków firmowych, jakie zwykle są prowadzone dla podmiotów gospodarczych i dla takich produktów banki stosują znacznie wyższe opłaty niż dla klientów będących konsumentami;
 - w związku z opisanymi powyżej działaniami weryfikacyjnymi, w odniesieniu do Sprawozdania finansowego RR za rok szkolny 2014/2015 KR może potwierdzić, że przedstawione w nim kwoty i wyliczenia są zgodne z dokumentami okazanymi KR.

3. W odniesieniu do działalności Rady Rodziców w II półroczu szkolnym Komisja Rewizyjna stwierdziła, co następuje.

W II półroczu szkolnym Rada Rodziców podjęła szereg działań wynikających z jej ustawowych jak i regulaminowych obowiązków i uprawnień.

Na uwagę zasługuje fakt uchwalenia programu wychowawczego i programu profilaktyki, co stanowiło wykonanie przepisów ustawy o systemie oświaty. Istotnym zdarzeniem było również uchwalenie Regulaminu, a także uchwalenie Preliminarza wydatków, co pozwoliło Radzie podjąć działalność gospodarczo – finansową i zrealizować finansowanie szeregu celów określonych w Regulaminie, zgłaszanych przez rodziców czy też wynikających z bieżących potrzeb. Należy zauważyć, iż w tym zakresie RR realizowała zadania, dla których została powołana, wychodząc naprzeciw na miarę możliwości finansowych rodziców/opiekunów dzieci potrzebom – finansowanie konkursów szkolnych, wsparcie organizacji pikniku szkolnego, pomoc finansowa w postaci zielonych szkół i dodatkowej pomocy finansowej dla najbardziej potrzebujących uczniów, czy też dofinansowanie remontu, mebli czy wyposażenia świetlic w szkole. Można zauważyć, iż piknik szkolny organizowany przez Szkołę przy udziale RR spotkał się z dużym zainteresowaniem i bardzo pozytywnym odbiorem dzieci, rodziców i grona nauczycielskiego. Jednocześnie dał możliwość zebrania wspólnie dodatkowych funduszy na kosze do koszykówki do sali gimnastycznej, a zebrana kwota środków pokazuje duże zaangażowanie i poparcie dla wspólnych inicjatyw na rzecz dzieci i Szkoły.

Podejmowane były także inne działania realizujące bieżące potrzeby i inicjatywy istotne dla całej społeczności dzieci i Szkoły, jak wybór firmy fotograficznej, wybór oferty ubezpieczenia, co zapewniło w Szkole transparentność w tym zakresie, szczególnie biorąc pod uwagę obecnie toczącą się powszechnie dyskusję nad zagadnieniem ubezpieczeń szkolnych.

Zadania zrealizowane przez Radę Rodziców zostały szczegółowo przedstawione w Sprawozdaniu z działalności RR i KR nie zgłasza zastrzeżeń do tego Sprawozdania. Jednocześnie KR uznała, iż Prezydium i Rada zrealizowali zadania ustalone w trakcie zebrań Rady Rodziców.

Należy jednakże wskazać, iż dotychczas nie zostały zamieszczone wszystkie protokoły na stronie internetowej, w szczególności protokoły z zebrań RR z 21 maja i 11 czerwca br. Na stronie dostępne są projekty porządków zebrań RR oraz wszystkie uchwały Rady i Prezydium, co pozwala na zapoznanie się na bieżąco z decyzjami podjętymi przez Radę i przez Prezydium, brak jest możliwości zapoznania się z bardziej szczegółowym przebiegiem zebrań. Informacje przekazane w tej mierze wskazują, iż jest to wynikiem trudności technicznych w zebraniu stosownych podpisów, pieczętek itp. jak również ograniczoną możliwością korzystania ze skanera.

W zakresie wykonania rekomendacji KR ze Sprawozdania za I półrocze szkolne, KR stwierdziła następujące okoliczności:

- jak najszybsze uchwalenie preliminarza wydatków RR, który pozwoli na sprawne gospodarowanie środkami zebranymi na cele RR – Preliminarz został uchwalony;
- dokumentowanie w formie pisemnej decyzji Prezydium RR co do wydatkowania środków - KR stwierdziła, iż uchwały Prezydium dotyczące wydatkowania środków były dokumentowane pisemnie;
- przeniesienie środków z rachunku prowadzonego w DnB Bank Polska SA na rachunki prowadzone w BZ WBK SA w podziale na środki RR i środki świetlicy oraz

zamknięcie rachunku w DnB Bank Polska SA – na dzień 21 września br. Środki nie zostały przelane, według otrzymanych wyjaśnień fakt ten wynika z braku czasu oraz oceny, że nie jest to najbardziej pilne działanie ze względu na brak opłat pobieranych przez DnB Bank Polski SA. Jednocześnie KR uzyskała zapewnienie, że w najbliższych dniach sprawa ta zostanie załatwiona;

- rozważenie możliwości dokonywania lokat na środkach zebranych na rachunkach, w zakresie i w okresach, co do których można zasadnie oczekiwać, iż nie będzie potrzeby wydatkowania ich w najbliższym czasie – KR uzyskała wyjaśnienia, iż kwestia dokonywania lokat nie została zrealizowana ze względu na bardzo niskie stopy procentowe oprocentowanie oferowane przez banki.

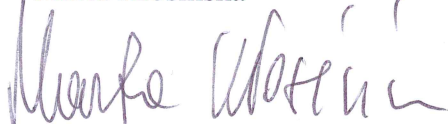
Rekomendacje:

W związku z faktem, iż obecna RR kończy swoją kadencję, Komisja Rewizyjna nie wydaje rekomendacji. Komisja pragnie jedynie poddać pod uwagę nowej Rady Rodziców następujące kwestie:

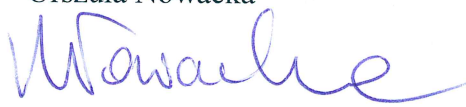
1. ze względu na przeprowadzenie w trakcie wakacji remontu w dodatkowych pomieszczeniach na potrzeby Szkoły i pozostawienie specjalnie w budżecie świetlicowym RR środków na wyposażenie nowych pomieszczeń, Komisja proponuje rozważenie kontynuowania takiego przeznaczenia przedmiotowych środków;
2. ze względu na koszty, prowadzenie rachunków RR w wysokości 781 zł, Komisja proponuje rozważenie, czy inne banki nie mają obecnie lepszej oferty w tym zakresie;
3. w związku z trudnościami w przygotowaniu skanów dokumentacji na stronę internetową, Komisja proponuje rozważenie reguły, aby na stronie internetowej publikować informacje w formie tekstowej, natomiast odpowiednio podpisane i opieczetowane dokumenty będą znajdowały się w dokumentacji RR, a kolejne komisje rewizyjne w ramach swoich obowiązków zweryfikują zgodność informacji na stronie z informacjami zawartymi w formalnie sporządzonych dokumentach;
4. ze względu na wcześniejsze rekomendacje KR proponuje rozważenie poinformowania członków nowej RR o tym, iż stanowiska w imieniu RR muszą być uzgodnione z Radą lub Prezydium zgodnie z Regulaminem i mogą być podpisywane wyłącznie przez osoby wyznaczone, a jednocześnie nie jest uprawnione prezentowanie prywatnych opinii przez rodziców w sposób sugerujący, iż jest to stanowisko Rady, a ponadto, że wszelkie nagrywanie przebiegu zebrań Rady lub innych organów Rady może nastąpić wyłącznie po poinformowaniu, że nagrywanie będzie miało miejsce oraz wyrażeniu zgody przez uczestników danego spotkania.

Podpisano:

Marta Kłosińska



Urszula Nowacka



Andrzej Tutaj

