

Podkowa Leśna 8 listopad 2016r.

PROTOKÓŁ POKONTROLNY

Kontrola wydatków Urzędu Miasta w latach 2014 i 2015 – analiza pod kątem możliwości optymalizacji zakupów przez wszystkie podległe Urzędowi jednostki.

I. Podstawa prawna: Statut Miasta Podkowa Leśna, Zał. Nr 4 – Zasady i tryb działania KR, § 4 ust. 1 oraz uchwała Rady Miasta Podkowa Leśna nr 95/XVIII/2016 z 26.01.2016 r. - Plan pracy KR na 2016 r.

II. Kontrolowana jednostka: Urząd Miasta Podkowa Leśna, ul. Akacjowa 39/41, 05 – 807 Podkowa Leśna

III. Przeprowadzenie kontroli: wrzesień – październik 2016r.

IV. Miejsce kontroli: Urząd Miasta Podkowa Leśna, adres jak wyżej.

Kontrolę przeprowadził Zespół Kontrolujący w składzie Joanna Przybysz, Olga Jarco, Emilia Drzewicka oraz Marcin Kaliński, a w dniach 7 i 10 października, 8 listopada 2016r. obradowała Komisja Rewizyjna.

V. Osoby udzielające wyjaśnień i informacji:

1. Skarbnik Miasta Agnieszka Czarnecka
2. Burmistrz Miasta Artur Tusiński.

VI. Komisja zapoznała się z następującymi dokumentami:

- 1) Zestawienie wydatków w następujących kategoriach: ochrona i monitoring, energia, gaz, woda i ścieki, sprzątanie, telefony stacjonarne i komórkowe, artykuły biurowe i tonery do drukarek oraz oprogramowanie i sprzęt biurowy. Zestawienia zostały przygotowane przez Urząd Miasta, CKliO (Świerkowa oraz Lilpopa), Przedszkole Miejskie, Biblioteka oraz Zespół Szkół.
- 2) Odpowiedź Burmistrza Miasta z dnia 24.10.2016 na pytania Komisji Rewizyjnej z dnia 11.10.2016r.

ED

Zakres kontroli:

Komisja Rewizyjna dokonała analizy wydatków w Urzędzie Miasta oraz we wszystkich podległych mu jednostkach Organizacyjnych tj. Bibliotece Miejskiej, Zespole Szkół, Przedszkolu im. Krasnała Hałabały, Centrum Kultury i Inicjatyw Obywatelskich.

Dokonano analizy wydatków w następujących kategoriach: ochrona i monitoring, energia, gaz, woda i ścieki, sprzątanie, telefony stacjonarne i komórkowe, artykuły biurowe i tonery do drukarek oraz oprogramowanie i sprzęt biurowy. Zestawienie wydatków zostało opracowane na prośbę Komisji Rewizyjnej skierowanej do Burmistrza i przygotowanej przez Dyrektorów poszczególnych Jednostek oraz przez Skarbnik Miasta. Badano lata 2014 i 2015r.

Zestawienie wydatków za lata 2014 i 2015 przygotowane przez Komisję Rewizyjną

ROK 2014

	CKliO		Zespół Szkół	Przedszkole	Biblioteka	UM	RAZEM
	Świerkowa	Lilpopa					
tonery	13 660 zł		5 170 zł	4 205 zł		4 869 zł	28 864 zł
materiały biurowe	4 886 zł		5 190 zł	3 968 zł	4 299 zł	14 087 zł	35 223 zł
środki czystości			20 330 zł	13 434 zł		5 739 zł	39 502 zł
nieczystości stałe					492 zł	4 240 zł	4 732 zł
energia elektryczna	20 694 zł	62 779 zł	55 112 zł	13 901 zł	3 851 zł	34 896 zł	191 233 zł
gaz	25 716 zł	34 755 zł	133 744 zł	37 360 zł	6 771 zł	7 203 zł	245 549 zł
woda+ścieki	1 526 zł	10 587 zł	20 364 zł	4 822 zł	123 zł		37 421 zł
ochrona	97 987 zł			706 zł	565 zł	1 476 zł	100 733 zł
sprzątanie	58 278 zł		3 112 zł		4 297 zł		65 687 zł
telefony+internet	12 106 zł		4 381 zł	1 859 zł	1 348 zł	16 520 zł	36 213 zł
SMS							
przepompownie						20 668 zł	20 668 zł

Jan D.P. p.k.

ROK 2015

	CKIO		Zespół Szkół	Przedszkole	Biblioteka	UM	RAZEM
	CKIO-Swierkowa	CKIO-Lilpopa					
tonery	9 041 zł		8 060 zł	1 546 zł	2 385 zł	5 776 zł	27 062 zł
materiały biurowe	2 728 zł		8 023 zł	2 135 zł	2 129 zł	20 030 zł	36 331 zł
środki czystości			12 775 zł	10 374 zł		5 152 zł	28 301 zł
nieczystości stałe					554 zł	2 104 zł	2 658 zł
energia elektryczna	17 949 zł	60 138 zł	67 167 zł	14 754 zł	3 294 zł	28 274 zł	191 576 zł
gaz	25 958 zł	36 530 zł	122 679 zł	34 189 zł	7 798 zł	8 616 zł	235 769 zł
woda+ścieki	3 256 zł	8 600 zł	21 388 zł	9 768 zł	461 zł		43 472 zł
ochrona	69 656 zł			706 zł	616 zł	1 476 zł	72 453 zł
sprzątanie	62 586 zł		4 625 zł		3 892 zł		71 102 zł
telefony+internet	9 858 zł		3 706 zł	1 274 zł	1 603 zł	18 782 zł	35 222 zł
system SMS - przepompownie						12 714 zł	12 714 zł

Tendencje = porównanie roku 2014/ 2015 przygotowane przez Komisję Rewizyjną

	CKiO		Zespół Szkół	Przedszkole	Biblioteka	UM	RAZEM
	Świerkowa	Lilpopa					
tonery	-4 620 zł		2 890 zł	-2 659 zł	2 385 zł	907 zł	-1 801 zł
materiały biurowe	-2 157 zł		2 833 zł	-1 833 zł	-2 170 zł	5 943 zł	1 108 zł
środki czystości			-7 555 zł	-3 060 zł		-587 zł	-11 201 zł
nieczystości stałe					62 zł	-2 136 zł	-2 075 zł
energia elektryczna	-2 745 zł	-2 641 zł	12 055 zł	853 zł	-557 zł	-6 622 zł	343 zł
gaz	242 zł	1 775 zł	-11 065 zł	-3 171 zł	1 026 zł	1 413 zł	-9 780 zł
woda+ścieki	1 730 zł	-1 986 zł	1 024 zł	4 945 zł	338 zł		6 051 zł
ochrona	-28 331 zł				51 zł		-28 280 zł
sprzątanie	4 308 zł		1 513 zł		-405 zł		5 415 zł
telefony+internet	-2 248 zł		-675 zł	-585 zł	255 zł	2 262 zł	-990 zł
system SMS - przepompownie						-7 954 zł	-7 954 zł

Wnioski:

Komisja zwróciła uwagę, że w roku 2015 całość badanych wydatków spadła o 49 164 zł (pomimo wzrostu niektórych wydatków – zaznaczonych na czerwono). Niemniej jednak zwrócono uwagę na możliwość zmniejszenia kosztów w następujących kategoriach:

	kubatura	powierzchnia użytkowa	energia elektryczna	gaz	gaz na 1/m ³	elektr. na 1/ m ²
Urząd	1247	430	28 274 zł	8 616 zł	6,91 zł	65,75 zł
Szkoła	17980	4837	67 167 zł	122 679 zł	6,82 zł	13,89 zł
CKliO Lilpopa	2281	692	60 138 zł	36 530 zł	16,01 zł	86,91 zł
CKliO Świerkowa	3655	669	17 949 zł	25 958 zł	7,10 zł	26,83 zł
Biblioteka	566	201	3 294 zł	7 798 zł	13,78 zł	16,39 zł
Przedszkole	4228	841	14 754 zł	34 189 zł	8,09 zł	17,54 zł

1. Energia elektryczna i gaz:

Komisja Rewizyjna zwróciła uwagę również na możliwość skonsolidowania całości wydatków na gaz i na elektryczność w Mieście i przeprowadzenia przetargu na jednego wspólnego dostawcę. Mogłoby to przynieść dodatkowe oszczędności, co przy kwocie 200 000 zł za opłaty w budynkach oraz ponad 100 000 energia na SUV oraz ponad 300 000 zł za energię elektryczną potrzebną do oświetlania Miasta dałoby znaczącą sumę.

Komisja Rewizyjna porównała zużycie gazu we wszystkich jednostkach podległych w porównaniu do kubatury danego obiektu. Uzyskane dane wskazują, że budynek CKliO przy ul. Lilpopa oraz Biblioteka Miejska generują największe koszty – tj. zużywają największą ilość gazu do ogrzania 1 m³. O ile średnie zużycie oscyluje pomiędzy 6,80 – 8,09 zł/ 1m³, o tyle w Bibliotece potrzebne jest 13,78 zł a na Lilpopa aż 16,01 zł/1 m³.

Biblioteka jest budynkiem, który został wybudowany w latach 30-tych ubiegłego wieku i ilość zużywanego gazu świadczy o jego bardzo złej termoizolacji. Tym bardziej zasadnym jest włączenie tego obiektu do remontu termomodernizacyjnego.

Największe zużycie gazu występuje w Pałacyku. Może to być spowodowane dwoma czynnikami: niewystarczającą termoizolacją oraz dużym zużyciem gazu przez znajdującą się w budynku restaurację. Tak jak Komisja ma wątpliwość co do złej termoizolacji, gdyż remont, który przeszedł budynek znacznie ograniczył starty ciepłe, to nie ma ich co do faktu, że większa część gazu zużywanego w Pałacyku jest wykorzystywana przez restaurację. Konieczne jest zatem zainstalowanie podliczników na prąd oraz na gaz dla restauracji.

Komisja zdaje sobie sprawę, że w Urzędzie Miasta znajdują się serwery utrzymujące strony internetowe Miasta, w serwerowni zamontowany są urządzenia służące do Obsługi monitoringu w Mieście – wszystkie te urządzenia pobierają znaczne ilości prądu całodobowo. Niemniej jednak

Jan *B. K.* *J. P.*

ilość zużytej energii w Urzędzie Miasta jest nieproporcjonalnie duża do wielkości budynku i ilości zużywanych przez inne jednostki. Komisja zwraca się do Burmistrza o zweryfikowanie wysokości kosztów energii elektrycznej.

2. Ochrona:

Wydatki Miasta na tę kategorię to ponad 100 000 zł w roku 2014 i 72 000 zł w roku 2015. Największy spadek kosztów wygenerowało CKliO; jest to związane ze zmniejszeniem ilości godzin ochrony fizycznej w Pałacyku. Zmniejszenie kosztów ochrony w mieście jest również wynikiem rozwiązania przez Urząd Miasta umowy z firmą Juwentus, która ochraniała stację uzdatniania wody na ul. Warszawskiej oraz ujęcie wody na ul. Kwiatowej. Została podpisana kompleksowa umowa ochrony z firmą Solid, która opiewa na 98,40 zł za miesiąc (przedtem kwota ta wynosiła 293 zł miesięcznie).

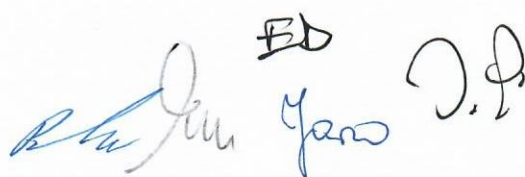
Komisja Rewizyjna jednak zwraca uwagę na możliwość włączenia wszystkich obiektów należących do Miasta pod jedną firmę ochroniarską, wyłonioną w przetargu. Zdaniem Komisji wygenerowałoby to dodatkowe oszczędności w budżetach poszczególnych jednostek. Komisja Rewizyjna zwraca również uwagę na zbadanie konieczności posiadania fizycznej ochrony w Pałacyku, gdyż możliwe jest że zasadnym byłoby wyposażenie obiektu w elektroniczne systemy monitorujące.

3. Telefonia stacjonarna i komórkowa:

Urząd Miasta i jednostki jemu podległe generują ponad 35 000 zł kosztów rocznie. Umowy na telefony komórkowe, w ramach jednej jednostki, zostały podpisane nie z jednym operatorem a z kilkoma, uniemożliwiając negocjacje cen. Komisja została zapewniona w piśmie od Burmistrza z dnia 24.10.2016, że w 2016 roku część umów telefonicznych wygasa i że „Urząd oraz jednostki organizacyjne korzystają z firmy Orange, która świadczy usługi na telefony stacjonarne i komórkowe. Koszt abonamentu za jeden telefon komórkowy wynosi 17,33zł brutto. Obecnie Urząd ma przydzielonych 70 numerów, w tym 49 jest do Obsługi stacji SUW”. Komisja Rewizyjna uważa, że jest to dobry krok w celu uzyskania oszczędności i wskazuje, że dołączanie kolejnych numerów, którym wygasają umowy, pod jednego dostawcę, przyniosłoby znaczne oszczędności. Zdaniem Komisji telefony we wszystkich jednostkach bez wyjątku, powinny pochodzić od jednego operatora i być podłączone pod jedną, wspólnie wynegocjowaną umowę.

4. Materiały biurowe i środki czystości

Zgromadzone dane pokazują, że na materiały biurowe i środki czystości Urząd Miasta wraz z jednostkami wydaje prawie 100 000 zł rocznie. Komisja zapoznała się z kwotami wyszczególnionymi w zestawieniu np. za tonery i nie znalazła żadnej prawidłowości w ich pozyskaniu: zakupy są robione u kilkunastu poddostawców, nie są dokonywane zakupy hurtowe – wszystko to



uniemożliwia zaplanowanie i wynegocjowanie upustów u dostawców. Komisja zaleca weryfikację kosztów i ich optymalizację.

5. Sprzęt biurowy i oprogramowanie

Zarówno sprzęt jak i oprogramowanie jest kupowane bez wykonania planu potrzeb. Komisja zwróciła uwagę, że np. zakup komputera firmy Apple (za kwotę 5 299 zł) przez Bibliotekę Publiczną jest nieuzasadnionym wydatkiem, pociągającym za sobą konieczność zakupu licencji na oprogramowanie tylko do tego jednego komputera. Komisja zwraca potrzebę planowania zakupów sprzętu biurowego i oprogramowania wszystkich jednostek i Urzędu wspólnie – takie podejście powinno przynieść oszczędności rządu kilku procent rocznie w tej kategorii.

Komisja zwraca uwagę, że dotacje przyznawane na działalność jednostek powinny być przede wszystkim wydawane na działalność statutową; koszty utrzymania jednostki powinny być zminimalizowane i wszelkie nadwyżki pozyskane z tego tytułu wykorzystane na realizację potrzeb swoich mieszkańców. Zatem poszukiwanie oszczędności w kosztach utrzymania powinno być jednym z głównych celów przyświecających Urzędowi i jednostkom jemu podległym.

Za przyjęciem protokołu głosowali członkowie Komisji Rewizyjnej:

Joanna Przybysz

.....
Joanna Przybysz

Emilia Drzewicka

.....
Emilia Drzewicka

Olga Jarco

.....
Olga Jarco

Andrzej Porowski

.....
Andrzej Porowski

Marcin Kaliński

.....
Marcin Kaliński

Zbigniew Habierski

.....
Zbigniew Habierski