

DUK.0914-0024-07/08

Protokół

kontroli planowej przeprowadzonej w III Liceum Ogólnokształcącym w Tychach w dniu 2.12.2008 r. przez mgr [REDAKTOWANO] Naczelnika Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz mgra [REDAKTOWANO] Inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnienia nr DUK.0914-0024/08 z dnia 19.11.2008 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy.

Zakres kontroli:

Kontrola wydatków poniesionych w 2008 roku.

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- Ustawa z dnia 8.03.1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.),
- Ustawa z dnia 5.06.1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 ze zm.),
- Ustawa z dnia 30.06.2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ze zm.),
- Ustawa z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 ze zm.),
- Regulamin przeprowadzenia kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, stanowiący załącznik do Zarządzenia Prezydenta Miasta Tychy Nr 0151/32/06 z dnia 28.02.2006 r.

2. Dane identyfikujące jednostkę:

2.1. Podstawa prawna funkcjonowania jednostki:

- Zarządzenie nr 0138/31/91 Kuratora Oświaty i Wychowania w Katowicach z dnia 5.07.1991 r. w sprawie utworzenia III Liceum Ogólnokształcącego w Tychach,
- Uchwała nr 0150/802/2002 Rady Miasta Tychy z dnia 15.02.2002 r. w sprawie przekształcenia szkoły ponadpodstawowej III Liceum Ogólnokształcącego w szkołę ponadgimnazjalną III Liceum Ogólnokształcące w Tychach oraz nadania statutu.

2.2. Organizacja, przedmiot i zakres działania kontrolowanej jednostki

Zgodnie ze Statutem III Liceum Ogólnokształcącego w Tychach, organem prowadzącym szkołę jest gmina Tychy. Nadzór pedagogiczny nad placówką sprawuje Śląski Kurator Oświaty.

Celem kształcenia III Liceum Ogólnokształcącego jest:

- przekazanie uczniom dyscyplinarnie ujmowanej wiedzy naukowej, umożliwiającej im wyrażanie własnych myśli i przeżyć oraz zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa maturalnego oraz dyplomu potwierdzającego kwalifikacje zawodowe,
- umożliwienie absolwentom świadomego wyboru dalszego kierunku kształcenia.

Środki finansowe potrzebne na realizację zadań statutowych szkoły uchwała Rada Miasta w Tychach w ramach dochodów własnych i subwencji oświatowej.

2.3. Kierownictwo jednostki:

- mgr [REDAKTOWANE] – Dyrektor III Liceum Ogólnokształcącego w Tychach – od 01.09.1999 r.,
- [REDAKTOWANE] – Główna Księgowa III Liceum Ogólnokształcącego w Tychach zatrudniona na podstawie umowy o pracę od 01.01.1994 r.

3. Dokumentacja poddana kontroli:

- Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za okres 1.01.2008-31.10.2008 r.,
- Wydruk karty kontowej 130-801-80120-4260 „Zakup energii”,
- Dowody księgowe poniesienia wydatków.

Dokumentacja poddana kontroli dotyczy wydatków poniesionych do 21.11.2008 r. w kwocie **140.435,04 zł**, co stanowi **5,4 %** zaplanowanych wydatków.

4. Ustalenia kontroli:

4.1. Sprawozdawczość jednostki

III Liceum Ogólnokształcące w Tychach jako jednostka budżetowa, na podstawie ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ze zm.), jest zobowiązana sporządzać roczny plan dochodów i wydatków, a następnie

sporządzać miesięczne oraz roczne sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych Rb-28S.

Sprawozdanie Rb-28S za 2008 r.

Sprawozdanie Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego za okres od 1.01-31.10.2008 r.

Klasyfikacja budżetowa	Plan po	Wydatki
rozdziały:	zmianach	wykonane
80120 „Licea ogólnokształcące”	2.568.307	2.166.334,58
80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	9.700	3.069
80195 „Pozostała działalność”	5.871	5.858,13
85153 „Zwalczanie narkomanii”	3.564	2.467,38
85415 „Pomoc materialna dla uczniów”	6.130	6.130
Razem:	2.593.572	2.183.859,09

4.2. Kontrola wydatków roku 2008

Weryfikacji poddano prawidłowość ujęcia w ewidencji księgowej dowodów poniesienia wydatków na zakup energii elektrycznej, centralnego ogrzewania i wody, poniesionych do dnia 21.11.2008 r. i ujętych na następującej karcie kontowej:

- 130-801-80120-4260 „Zakup energii” w kwocie **140.435,04 zł.**

Nie stwierdzono nieprawidłowości w dokumentacji objętej kontrolą.

Na powyższych ustaleniach Protokół zakończono.

Protokół składa się z 4 stron kolejno ponumerowanych i zaparafowanych przez osoby uczestniczące w postępowaniu kontrolnym.

Niniejszy Protokół podlega publikacji w wersji elektronicznej w Biuletynie Informacji Publicznej zgodnie z postanowieniami:

- art. 6 ust. 1 pkt. 4 lit a) tiret drugie z zastrzeżeniem art. 8 ust. 5 ustawy z dnia 06.09.2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2001 r. Nr 112, poz. 1198) oraz
- Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 17.05.2002 r. w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej (Dz. U. z 2002 r., Nr 67, poz. 619)

5. Pouczenie:

Kierownik kontrolowanej jednostki mgr [REDACTED] – Dyrektor III Liceum Ogólnokształcącego w Tychach została poinformowana o prawie do złożenia w ciągu 7 dni od daty podpisania niniejszego protokołu dodatkowych wyjaśnień i uwag co do treści protokołu do Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy.

Tychy, dnia 2.12.2008 r.

Protokół podpisały następujące osoby:

Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko
1.	[REDACTED]	Dyrektor III Liceum Ogólnokształcącego w Tychach
2.	[REDACTED]	Główny Księgowy III Liceum Ogólnokształcącego w Tychach
3.	[REDACTED]	Naczelnik Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy
4.	[REDACTED]	Inspektor Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy