DUK.0914-0028-04/09

Protokół

z kontroli planowej przeprowadzonej w Gimnazjum nr 6 w Tychach w dniu 14.12.2009 r. przez [redacted] naczelnika Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnienia nr DUK.0914-0028/09 z dnia 8.12.2009 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy.

Zakres kontroli:

Kontrola wydatków poniesionych w 2009.

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.),
- Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 ze zm.),
- Ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ze zm.),
- Ustawa z dnia 29 września 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

- Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. nr 142, poz. 1591 ze zm.);
- Ustawa o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. nr 256, poz. 2572 z późn. zmian.)
- Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn. zmian.)
- Statut Gimnazjum nr 6 w Tychach wprowadzony uchwałą Rady Pedagogicznej nr 7 z dnia 7.09.2009 r.
- Regulamin organizacyjny Gimnazjum nr 6 wprowadzony Zarządzeniem Dyrektora Szkoły nr 1/2008/2009 z dnia 1.09.2008 r.

2.2. Organizacja, przedmiot i zakres działania kontrolowanej jednostki

Gimnazjum jest szkołą publiczną, której celem jest m.in.:

1. przekazanie uczniom dyscyplinarnie ujmowanej wiedzy naukowej,
2. kształtowanie postawy uczniów,
3. wdrażanie uczniów do samodzielności.

Organem prowadzącym Szkołę jest Gmina Tychy, nadzór pedagogiczny nad placówką sprawuje Śląski Kurator Oświaty.

2.3. Kierownictwo jednostki:

- [redacted] – Dyrektor Gimnazjum nr 6 na podstawie powołania od dnia 1.09.2006 r. do 31.08.2011 r.
- [redacted] – Główna Księgowa Gimnazjum nr 6 od 1.10.2006 r. do chwili obecnej na podstawie umowy o pracę.
- [redacted] – Główna Księgowa Gimnazjum nr 6 zatrudniona na umowę o pracę na zastępstwo od 19.10.2009 r. na czas zwolnienia lekarskiego Pani Barbary Kowalskiej.

3. Dokumentacja poddana kontroli

- Sprawozdanie finansowe Rb-28S za okres od początku roku do 30.11.2009 r.
- Wydruk do konta 130 – rachunek bieżący wydatków poniesionych z § 4260;
- Dokumenty potwierdzające poniesione wydatki.

Dokumentacja poddana kontroli dotyczy wydatków jednostki na łączną kwotę 84 830,65zł, co stanowi 5,1 % wydatków zaplanowanych w 2009 r.

4. Ustalenia kontroli

4.1. Sprawozdawczość za 2009 r.

W sprawozdaniu z wykonania planu wydatków budżetowych Rb-28S za okres od początku roku do dnia 30.11.2009 r. wykazano:

Rozdział	Plan	Wykonanie
80110 – Gimnazja	1 631 119	1 429 339,43
80146 – Dokształcanie i doskonalenie	7 600	7 600

nauczycieli		
80195 – Pozostała działalność	942	941,62
85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi	4 224	1 905,79
85415 – Pomoc materialna dla uczniów	6 710	2 931,85
Razem	**1 650 595**	**1 442 718,69**

Z uwagi na fakt, iż w jednym budynku mieści się Szkoła Podstawowa nr 7 oraz Gimnazjum nr 6, niektóre płatności dokonywane są na podstawie not księgowych wystawianych przez Szkołę Podstawową nr 7. Do dnia kontroli rachunek bieżący wydatków poniesionych z § 4260 wyniósł 79 012,63 zł, dodatkowo w grudniu poniesiono wydatki: 1 778,71 zł oraz 4 039,31 zł – zapłata za CO. Skontrolowano wszystkie dokumenty źródłowe, nie stwierdzono nieprawidłowości. Zapłaty za wystawione dokumenty dokonywano terminowo.

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).

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, który po uprzednim odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono w kontrolowanej Jednostce.

5. Pouczenie:

Dyrektor kontrolowanej jednostki [redacted] Kawa 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 14.12.2009 r.

Protokół podpisały następujące osoby:

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko
1.	[redacted] DYREKTOR [redacted] Tychach [redacted]	Dyrektor Gimnazjum nr 6 w Tychach
2.	[redacted] GŁÓWNY KSIĘGOWY [redacted]	Główna Księgowa Gimnazjum nr 6 w Tychach
3.	[redacted] NACZELNIK [redacted]	Naczelnik Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy