TYCHY

PREZYDENT MIASTA TYCHY
ANDRZEJ DZIUBA

Urząd Miasta Tychy
Al. Niepodległości 49
43-100 Tychy
tel./fax +48 0-32-776-33-33
tel./fax +48 0-32-776-32-09
fax +48 0-32-776-33-44
www.umtychy.pl
e-mail: prezydent@umtychy.pl

Urząd Miasta Tychy posiada certyfikat systemu jakości ISO 9001:2000 wydany przez Polskie Centrum Badań i Certyfikacji

Miasto Tychy otrzymało tytuł "Profesjonalna Gmina Przyjazna Inwestorom" w rankingu organizowanym przez Fundację Rozwoju Demokracji Lokalnej

Urząd Miasta Tychy uczestniczy w programie "Przejrzysta Polska"

PWK.0914-0009/06

Tychy, dnia 18.04.2006 r.

Dyrektor
Zespołu Szkół nr 7
w Tychach

[redacted]

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola Zespołu Szkół nr 7 w Tychach przeprowadzona w dniach od 20.03.2006 r. do 31.03.2006 r. przez [redacted] oraz [redacted] inspektorów Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w protokole Zespołu Szkół nr 7 w Tychach z dnia 07.04.2006 r., oznaczonego sygnaturą PWK.0914-0009/06, którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. **Za najpoważniejsze nieprawidłowości uznać należy:**

A.1. Nieprzestrzeganie instrukcji sporządzania sprawozdań budżetowych przez nie wpisanie do Sprawozdania Rb-28S za miesiąc styczeń 2004 r. kwot zaplanowanych wydatków z równoczesnym wpisaniem kwot wydatków wykonanych,

A.2. Wykazanie w sprawozdaniach Rb-28S za 2004 i 2005 rok danych niezgodnych z danymi wynikającymi z zestawienia obrotów i sald,

A.3. Dokonywanie zapisów w księgach rachunkowych niezgodnie z art.14 ust.2 ustawy o rachunkowości świadczących o nie zatwierdzeniu zapisów w księgach rachunkowych po złożeniu sprawozdań za dany okres sprawozdawczy,

A.4. Nie rozliczenie każdorazowo zaliczek pobieranych przez pracowników przed podjęciem kolejnej zaliczki,

A.5. Ponoszenie wydatków na ubezpieczenie samochodu i opłaty parkingowe za nieużytkowany samochód,

A.6. Nieprzestrzeganie przepisów ówcześnie obowiązującej ustawy o zamówieniach publicznych oraz ustawy Prawo zamówień publicznych,

A.7. Nieprzestrzeganie postanowień ustawy z dnia 4.03.1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych oraz obowiązującego w jednostce regulaminu.

B. Stosownie do postanowień art. 187 ustawy z dnia 30.06.2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r., Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), kieruję pod adresem Dyrektora Zespołu Szkół nr 7 w Tychach następujące wnioski pokontrolne:

Ad.1., Ad.2. Stosować postanowienia § 9 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19.08.2005 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2005 r., Nr 170, poz. 1426), nakazującego aby kwoty wykazane w sprawozdaniach były zgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej i zobowiązującego kierowników jednostek do sporządzania sprawozdań rzetelnie i prawidłowo pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym. Nakazuje się przestrzegać instrukcji sporządzania sprawozdań budżetowych w zakresie budżetów jednostek samorządu terytorialnego zawartej w niniejszym rozporządzeniu,

Ad.3. Przestrzegać przepisów ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r., Nr 76, poz. 694 z późn. zm.),

Ad.4. Ściśle przestrzegać zasad rozliczania zaliczek pobieranych przez pracowników,

Ad.5. Przestrzegać art.35 ust.3 pkt 1 ustawy z dnia 30.06.2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.),

Ad.6. Bezwzględnie przestrzegać przepisów ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 19, poz. 177 z późn. zm.),

Ad.7. Przestrzegać przepisów o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych, oraz postanowień zawartych w regulaminie o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Zgodnie z przepisem § 18 Regulaminu przeprowadzania kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, który stanowi załącznik do Zarządzenia Nr 0151/32/06 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 28 lutego 2006 r., sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć Prezydentowi Miasta Tychy w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z poważaniem

PREZYDENT MIASTA
mgr inż. Andrzej Dziuba