

DUK.0914-0024-10/08

Protokół

kontroli planowej przeprowadzonej w Zespole Szkół nr 4 w Tychach im. Janusza Groszkowskiego w dniu 9.12.2008 r. przez mgr [REDAKTOWANE] Naczelnika Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz mgra [REDAKTOWANE] 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:

- Ustawa z dnia 07.09.1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 ze zm.),
- Statut Zespołu Szkół nr 4 w Tychach: Zasadniczej Szkoły Zawodowej nr 2, Technikum nr 3.

2.2. Organizacja, przedmiot i zakres działania kontrolowanej jednostki

Zgodnie ze Statutem Zespołu Szkół nr 4 w Tychach w skład Zespołu wchodzi:

- Zasadnicza Szkoła Zawodowa nr 2,
- Technikum nr 3,
- Technikum Uzupełniające dla Dorosłych,
- Szkoła Policealna nr 2.

Celem szkoły jest przekazanie uczniom dyscyplinarnie ujmowanej wiedzy naukowej, która umożliwi im wyrażanie własnych myśli i przeżyć oraz, zależnie od etapu kształcenia i typu szkoły, zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do zdania egzaminu maturalnego i uzyskania świadectwa dojrzałości. Organem prowadzącym szkołę jest miasto Tychy. Nadzór pedagogiczny nad placówką sprawuje Śląski Kurator Oświaty.

2.3. Kierownictwo jednostki:

- mgr [REDAKTOWANE] - Dyrektor Zespołu Szkół nr 4 w Tychach od 1.09.2004 r.,
- [REDAKTOWANE] – Główny Księgowy Zespołu Szkół nr 4 w Tychach od 1.09.2008 r. na podstawie umowy o pracę,
- [REDAKTOWANE] – Główny Księgowy od 1.06.1988 r. do 31.08.2008 r. na podstawie umowy o pracę.

3. Dokumentacja poddana kontroli:

- Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za okres 1.01.2008-30.11.2008 r.,
- Karty kontowe:
130-801-80123-4260 „Energia”;
130-801-80130-4260 „Energia”;
- Dowody poniesienia wydatków ujętych na powyższych kartach kontowych.

Dokumentacja poddana kontroli dotyczy wydatków poniesionych do 30.11.2008 r. w kwocie **220.175,78 zł**, co stanowi **6,5 %** zaplanowanych wydatków.

4. Ustalenia kontroli:

4.1. Sprawozdawczość jednostki

Zespół Szkół nr 4 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 1.01-30.11.2008 r.

Klasyfikacja budżetowa	Plan po	Wydatki
rozdziały:	zmianach	wykonane
80123 „Licea profilowane”	62.613	62.588,64
80130 „Szkoły zawodowe”	3.287.162	2.741.526,86
80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	10.500	4.500,50
80195 „Pozostała działalność”	1.753	1.748,88
85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”	7.986	4.352,69
85415 „Pomoc materialna dla uczniów”	5.620	5.620
Razem:	3.375.634	2.820.337,57

Na podstawie uchwały nr 0150/XVI/327/08 Rady Miasta Tychy z dnia 31.01.2008 r. zlikwidowane zostało IV Liceum Profilowane w Zespole Szkół nr 4 w Tychach, a tym samym przestał obowiązywać rozdział 80123 „Licea profilowane”. Liceum zostało postawione w stan likwidacji od dnia 31.05.2008 r.

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 30.11.2008 r. i ujętych na następujących kartach kontowych:

- 130-801-80123-4260 „Energia” w kwocie **8.067,17 zł**;
- 130-801-80130-4260 „Energia” w kwocie **212.108,61 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 [REDAKTOWANE] – Dyrektor Zespołu Szkół nr 4 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 9.12.2008 r.

Protokół podpisały następujące osoby:

Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko
1.	[REDAKTOWANE]	Dyrektor Zespołu Szkół nr 4 w Tychach
2.	[REDAKTOWANE]	Główny Księgowy Zespołu Szkół nr 4 w Tychach
3.	[REDAKTOWANE]	Naczelnik Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy
4.	[REDAKTOWANE]	Inspektor Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy