DUK.0914-0024-01/08

Protokół

kontroli planowej przeprowadzonej w Zespole Szkół nr 6 w Tychach w dniu 25.11.2008 r. przez mgr [redacted] Naczelnika Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz mgra [redacted] 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:

- Uchwała nr 0150/808/2002 Rady Miasta Tychy z dnia 15.02.2002 r. w sprawie przekształcenia szkół ponadpodstawowych wchodzących w skład zespołu szkół samochodowych z siedzibą w Tychach przy al. Piłsudskiego 10 w szkoły ponadgimnazjalne, oraz nadanie statutów i zmiany nazwy w/w Szkoły

- Uchwała nr 0150/809/2002 Rady Miasta Tychy z dnia 15.02.2002 r. – Akt założycielski Zespołu Szkół nr 6,
- Uchwała nr 0150/XXI/445/2004 Rady Miasta Tychy z dnia 27.05.2004 r. w sprawie przekształcenia szkoły ponadpodstawowej na podbudowie programowej szkoły zasadniczej pod nazwą Technikum Samochodowe wchodzące w skład Zespołu Szkół nr 6 w Tychach przy al. Piłsudskiego 10 w szkołę ponadgimnazjalną – Technikum Uzupełniające nr 4,
- Uchwała nr 0150/XVI/329/08 Rady Miasta Tychy z dnia 31.01.2008 r. w sprawie likwidacji VI Liceum Profilowanego w Zespole Szkół nr 6 w Tychach.

2.2. Organizacja, przedmiot i zakres działania kontrolowanej jednostki

Zgodnie ze Statutem Zespołu Szkół nr 6 w Tychach w skład Zespołu wchodzą:

- Technikum nr 5,
- Zasadnicza Szkoła Zawodowa nr 4,
- Technikum Uzupełniające nr 4,
- VI Liceum Profilowane (zlikwidowane z dniem 31.08.2008 r.).

Organem prowadzącym szkołę jest gmina Tychy. Nadzór pedagogiczny nad placówką sprawuje Śląski Kurator Oświaty.

Celem kształcenia w Zespole Szkół nr 6 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,
- kształtowanie postawy uczniów przygotowującej ich do aktywnego udziału w życiu społecznym,
- sprawowanie opieki nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb i możliwości szkoły.

2.3. Kierownictwo jednostki:

- mgr [redacted] – Dyrektor Zespołu Szkół nr 6 w Tychach – od 01.09.2004 r.,
- mgr [redacted] – Główna Księgowa Zespołu Szkół nr 6 w Tychach zatrudniona na podstawie umowy o pracę od 01.10.2007 r.

3. Dokumentacja poddana kontroli:

- Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za okres 1.01.2008-31.10.2008 r.,
- Wydruk karty kontowej 130-801-80123-4260 „Energia”;
- Wydruk karty kontowej 130-801-80130-4260 „Energia”,
- Dowody księgowe poniesienia wydatków.

Dokumentacja poddana kontroli dotyczy wydatków poniesionych do 31.10.2008 r. w kwocie **267.759,88 zł**, co stanowi **7,20 %** zaplanowanych wydatków.

4. Ustalenia kontroli:

4.1. Sprawozdawczość jednostki

Zespół Szkół nr 6 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 rozdziały:	Plan po zmianach	Wydatki wykonane
80123 „Licea profilowane”	106.586	104.823,03
80130 „Szkoły zawodowe”	3.580.483	3.014.238,61
80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	19.600	15.439
80195 „Pozostała działalność”	2.960	2.871,49
85415 „Pomoc materialna dla uczniów”	4.946	4.945
85153 „Zwalczanie narkomanii”	3.700	3.681,68
Razem:	**3.718.275**	**3.145.998,81**

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 31.10.2008 r. i ujętych na następujących kartach kontowych:

- 130-801-80123-4260 „Energia” w kwocie **9.122,45 zł;**

- 130-801-80130-4260 „Energia” w kwocie **258.637,43 zł.**

W związku z tym, że na podstawie uchwały Rady Miasta nr 0150/XVI/329/08 postawiono w stan likwidacji VI Liceum Profilowane, z dniem 31.08.2008 r. zaprzestano ewidencjonowania wydatków na rozdziale 80123 §4260.

Nie stwierdzono nieprawidłowości w dokumentacji objętej kontrolą.

Na powyższych ustaleniach Protokół zakończono.
Protokół składa się z 5 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 Zespołu Szkół nr 6 w Tychach został poinformowany 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 25.11.2008 r.

Protokół podpisały następujące osoby:

Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko
1.	[redacted]	Dyrektor Zespołu Szkół nr 6 w Tychach
2.	[redacted]	Główna księgowa Zespołu Szkół nr 6 w Tychach
3.	[redacted]	Naczelnik Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy
4.	[redacted]	Inspektor Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy