

DUK.0914-0024-04/08

Protokół

kontroli planowej przeprowadzonej w Szkole Podstawowej nr 7 w Tychach w dniu 1.12.2008 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:

- Statut Szkoły Podstawowej nr 7 im. Powstańców Śląskich w Tychach zatwierdzony uchwałą Rady Pedagogicznej z dnia 15.09.2008 r.,

2.2. Organizacja, przedmiot i zakres działania kontrolowanej jednostki

Zgodnie ze Statutem Szkoły Podstawowej nr 7 im. Powstańców Śląskich w Tychach kontrolowana jednostka jest sześcioklasową szkołą publiczną. Organem prowadzącym szkołę jest Rada Miasta Tychy, natomiast nadzór pedagogiczny sprawuje Śląskie Kuratorium Oświaty w Katowicach. Szkoła Podstawowa nr 7 w Tychach realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz aktach wykonawczych.

Organami szkoły są: dyrektor, rada pedagogiczna, rada rodziców, samorząd uczniowski. Dyrektor szkoły m.in. kieruje bieżącą działalnością szkoły oraz reprezentuje ją na zewnątrz.

2.3. Kierownictwo jednostki:

- mgr [REDAKTOWANE] – Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 7 w Tychach od dnia 1.09.2007 r.,
- mgr [REDAKTOWANE] – Główna Księgowa Szkoły Podstawowej nr 7 od dnia 4.05.2006 r., zatrudniona na podstawie umowy o pracę.

3. Dokumentacja poddana kontroli:

- Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za okres 1.01.2008-31.10.2008 r.;
- Wydruk karty kontowej 130-801-80101-4260 „Energia”;
- Wydruk karty kontowej 130-801-80148-4260 „Energia”;
- Dowody księgowe poniesienia wydatków.

Dokumentacja poddana kontroli dotyczy wydatków poniesionych do 31.10.2008 r. w kwocie **171.776,92 zł**, co stanowi **7,2%** zaplanowanych wydatków.

4. Ustalenia kontroli:

4.1. Sprawozdawczość jednostki

Szkoła Podstawowa nr 7 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
80101 „Szkoły podstawowe”	2.075.910	1.741.986,17
80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”	21.899	15.094,27
80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	8.860	7.324
80148 „Stołówki szkolne”	110.553	80.259,60
80195 „Pozostała działalność”	54.200	47.710
85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”	3.564	1.914,03
85401 „Świetlice szkolne”	86.585	67.781,76
85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej”	8.269	7.532,07
85415 „Pomoc materialna dla uczniów”	4.760	3.264,40
Razem:	2.374.600	1.972.866,30

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:

- 130-801-80101-4260 „Energia” w kwocie **166.082,80 zł**;
- 130-801-80148-4260 „Energia” w kwocie **5.694,12 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 Szkoły Podstawowej nr 7 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 1.12.2008 r.

Protokół podpisały następujące osoby:

Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko
1.	[REDACTED]	Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 7 w Tychach
2.	[REDACTED]	Główna Księgowa Szkoły Podstawowej nr 7
3.	[REDACTED]	Naczelnik Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy
4.	[REDACTED]	Inspektor Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy