

## **I. KONTROLA POROBLEMOWA W MIELECKIEJ SZKOLE BIZNESU**

### **Protokół**

#### **z kontroli gospodarowania środkami finansowymi przez jednostki organizacyjne powiatu i podmioty korzystające z dotacji z budżetu powiatu.**

Komisja w składzie:

1. Bogusława Bryk – przewodnicząca
2. Halina Reguła – członek
3. Lesław Wąsik – członek

działając na podstawie uchwały Nr 68/279/04 Zarządu Powiatu w Kolbuszowej z dnia 15 stycznia 2004 r. przeprowadziła w dniu 24 lutego 2004 r. kontrolę w Mieleckiej Szkole Biznesu w Kolbuszowej w zakresie:

1. Liczba uczniów z m-ca września 2003 r.
2. Dokonywanie wydatków ze środków publicznych i wykorzystanie dotacji z budżetu powiatu.
3. Stosowanie ustawy o zamówieniach publicznych.

W wyniku kontroli stwierdzono:

Ad.1 Ilość uczniów ( słuchaczy) w miesiącu wrześniu 2003 r. określono na podstawie liczby uczniów z poprzedniego roku szkolnego. Liczba ta była taka sama jak w miesiącu sierpniu 2003 r. Liczba uczniów zmieniła się ( wzrosła w Policealnym Studium Zawodowym dla Dorosłych, zmalała w Liceum Ekonomicznym) w m-cu październiku, ponieważ wtedy ustalono ją na podstawie dokonanych wpłat za czesne. ( załącznik Nr 1 i Nr 2).

Ad.2. Szkoła otrzymała w roku 2003 dotację z budżetu powiatu w wysokości:

- Policealne Studium Zawodowe dla Dorosłych - 33 653 PLN
- Liceum Ekonomiczne - 18 509 PLN.

Dotacja ta została wykorzystana na utrzymanie jednostki, w tym przede wszystkim na opłaty najmu lokalu ( czynsz + media), zakup środków dydaktycznych ( zestaw komputerowy, rzutnik) oraz częściowo na wypłatę wynagrodzenia dla pracowników pedagogicznych – wykładowców.

Ad. 3. Jednostka kontrolująca nie stosuje ustawy o zamówieniach publicznych.

Na fakturach brak jest adnotacji o zastosowaniu trybu udzielania zamówienia publicznego.

Stwierdzono, że w przypadku zawarcia umowy najmu pomieszczeń powinno się zastosować procedurę określoną w ustawie o zamówieniach publicznych, ponieważ zamówienie to przekraczało kwotę określoną w ustawie, co do której tej ustawy się nie stosuje. ( na dzień udzielenia zamówienia była to kwota 3000 EURO).

W pozostałych przypadkach stosowanie ustawy nie było obowiązujące ( nie przekraczało kwoty określonej w ustawie o zamówieniach publicznych) ale brak jest adnotacji na fakturach.

Na tym protokół zakończono i podpisano

Wystąpienie pokontrolne Zarządu Powiatu w Kolbuszowej ( załącznik do Uchwały Zarządu Powiatu Nr 75/328/04 z dnia 12 marca 2004r.):

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1592 ze zm.), art. 127 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.) i uchwały Nr 68/279/04 Zarządu Powiatu w Kolbuszowej z dnia 24 lutego 2004r. w sprawie planu kontrolnego w I półroczu 2004r. gospodarowania środkami finansowymi przez jednostki organizacyjne powiatu i podmioty korzystające z dotacji z budżetu powiatu.

W dniu 24 lutego 2004r. została przeprowadzona kontrola w Mieleckiej Szkole Biznesu w Kolbuszowej.

Kontrolą objęto:

1. Liczbę uczniów z m-ca września 2003 r.,
2. Dokonywanie wydatków ze środków publicznych, wykorzystanie dotacji z budżetu powiatu zgodnie z zawartą umową,
3. Stosowanie ustawy o zamówieniach publicznych.

Wyniki kontroli zawarte w protokole wykazują nieprawidłowości, na które Zarząd Powiatu w Kolbuszowej kieruje zalecenia pokontrolne i zobowiązuje Dyrektora do ich stosowania:

- 1) na podstawie art. 4 ustawy z dnia 10 czerwca 1994 r. o zamówieniach publicznych (Dz. U. z 2002r. Nr 72, poz. 664 ze zmianami) podmiot ma obowiązek stosowania w/w ustawy przy udzielaniu zamówień publicznych w zakresie, w jakim dysponuje środkami publicznymi.

Równocześnie Zarząd Powiatu w Kolbuszowej informuje, że po upływie 6 m-cy zostanie przeprowadzona rekontrola dot. w/w nieprawidłowości.