



Prezydent Miasta Lublin



ul. Karłowicza 4/1009, 20-027 Lublin, tel.: 81 466 1850, fax: 81 466 1851
e-mail: audyt@lublin.eu, www.um.lublin.eu

AK-K-I.1711.47.2013

Lublin, dnia 30 grudnia 2013 r.

Ks. Andrzej Zelek
Dyrektor Pallotyńskiego Gimnazjum
i Liceum Ogólnokształcącego
im. Stefana Batorego
Al. Warszawska 31, 20-803 Lublin

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie § 12 ust. 1 uchwały nr 1231/XLVI/2010 Rady Miasta Lublin z dnia 4 listopada 2010 r.¹ Wydział Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Lublin (dalej „Wydział AK”) kieruje niniejsze wystąpienie pokontrolne. Zawiera ono ocenę wykorzystania dotacji przekazanej z budżetu miasta Lublin w okresie od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2012 r. niżej wymienionym szkołom, dla których organem prowadzącym było Stowarzyszenie Apostolstwa Katolickiego Pallotyni (dalej „SAK Pallotyni”) z siedzibą w Lublinie, tj.:

- Pallotyńskiemu Gimnazjum im. Stefana Batorego w Lublinie (dalej „GM”),
- Pallotyńskiemu Liceum Ogólnokształcącym im. Stefana Batorego w Lublinie (dalej „LO”).

Wystąpienie sformułowano po kontroli przeprowadzonej przez podinspektora Marka Małyszko z Wydziału AK, na podstawie § 10 ust. 1 ww. uchwały Rady Miasta Lublin. Protokół zawierający szczegółowe ustalenia tej kontroli podpisany został w dniu 13 listopada 2013 r.

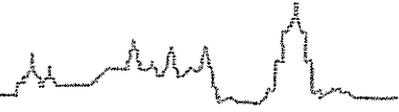
Dotacji udzielono na podstawie art. 90 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty² (zwanej dalej „uso”) oraz ww. uchwały Rady Miasta Lublin na realizację zadań szkół w zakresie kształcenia, wychowania i opieki, w tym profilaktyki społecznej, w następujących kwotach:

- GM – **2.201.594,00 zł** (1.054.944,00 zł w 2011 r. oraz 1.146.650,00 zł w 2012 r.),
- LO – **1.059.323,00 zł** (515.271,00 zł w 2011 r. oraz 544.052,00 zł w 2012 r.).

Według ustaleń kontroli szkoły (GM i LO) prawidłowo wydatkowały kwoty dotacji otrzymanych z budżetu miasta Lublin w łącznej kwocie 3.260.917,00 zł, przeznaczając je w całości na zadania szkół w zakresie kształcenia, wychowania i opieki, w tym profilaktyki społecznej, czyli zgodnie z art. 90 ust. 3d uso.

¹ uchwała nr 1231/XLVI/2010 Rady Miasta Lublin z dnia 4 listopada 2010 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości wykorzystania dotacji dla publicznych i niepublicznych przedszkoli, szkół, placówek oraz poradni psychologiczno-pedagogicznych na terenie miasta Lublin prowadzonych przez osoby prawne lub fizyczne inne niż jednostka samorządu terytorialnego - Dz. Urz. Woj. Lub. z 2010 r. Nr 153 poz. 2698 ze zm. z 2013 r. (poz. 1722);

² j.t. z 2004 r., Dz. U. Nr 256, poz. 2572 ze zm.

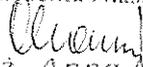


Powyższych ustaleń Wydział AK dokonał na podstawie niżej wymienionej dokumentacji prowadzonej w sposób spójny i przejrzysty, umożliwiający jednoznaczne zidentyfikowanie wydatków dokonanych z dotacji:

- rozliczeń dotacji złożonych przez poszczególne szkoły do Wydziału Oświaty i Wychowania Urzędu Miasta Lublin,
- dowodów źródłowych potwierdzających rozliczone wydatki na wynagrodzenia i pochodne (dokumenty te były opatrzone adnotacjami o rozliczeniu ich z dotacji, przy czym podkreślenia wymaga, że z dotacji rozliczane były wyłącznie godziny dydaktyczne nauczycieli),
- wydruków i wyciągów z rachunku bankowego Zespołu Szkół, z którego dokonywano płatności,
- pozostałej dokumentacji niewymienionej powyżej (m.in. umowy o pracę, deklaracje ZUS P DRA i inne),
- zestawień elektronicznie prowadzonej wewnętrznej ewidencji rozliczeniowej.

Wobec prawidłowego wykorzystania przedmiotowych dotacji Wydział AK nie wydaje zaleceń pokontrolnych.

Z up. Prezydenta Miasta Lublin


mgr inż. Anna Morow
Dyrektor
Wydziału Audytu i Kontroli