

PROTOKÓŁ Nr 35/10
z kontroli przeprowadzonej przez Zespół Kontrolny
Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim
w Centrum Kształcenia Praktycznego w Bielsku Podlaskim

Kontrolę na podstawie uchwały Nr XXXI/209/09 Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 30 listopada 2009 roku w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2010 rok, przeprowadził w dniach: 07 i 8 czerwca 2010 roku zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie (lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu):

1. Edward Karpiesiuk – Z-ca Przewodniczącego Komisji,
2. Jerzy Iwańczuk – Sekretarz Komisji,
3. Witold Sysuła – Członek Komisji,

na podstawie upoważnienia z dnia 31 maja 2010 r. (upoważnienie stanowi załącznik nr 2 do protokołu).

Nieobecny Jerzy Ignatiuk – Członek Komisji.

Stosownie do § 38 ust. 4 Statutu Powiatu Bielskiego w/w upoważnienie doręczono w dniu 07.06.2010 r. Panu Zbigniewowi Hryniewickiemu – dyrektorowi Centrum Kształcenia Praktycznego w Bielsku Podlaskim.

Zakres kontroli określony został w uchwale Nr XXXI/209/09 Rady Powiatu i obejmował temat:

1. Kontrola działalności Centrum Kształcenia Praktycznego w Bielsku Podlaskim.

Kontrolą objęto 2009 rok oraz 2010 rok od dnia 01 stycznia do dnia przeprowadzenia kontroli.

O rozpoczęciu i zakresie kontroli poinformowano dyrektora Centrum Kształcenia Praktycznego w Bielsku Podlaskim Pana Zbigniewa Hryniewickiego pismami: Nr Or.0052/1-34/10 z dnia 19.04.2010 r. i Nr Or.0052-35/10 z dnia 29.04.2010 r.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o dokumenty źródłowe udostępnione w kontrolowanej jednostce oraz wyjaśnienia pracowników.

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:

1. Pan Zbigniew Hryniewicki – dyrektor Centrum Kształcenia Praktycznego w Bielsku Podlaskim,
2. Pani Irena Sacharczuk – główny księgowy Centrum Kształcenia Praktycznego,
3. Pani Marta Rzepniewska – referent – kasjer Centrum Kształcenia Praktycznego,
4. Pani Danuta Choroszkiewicz – inspektor ds. BHP Centrum Kształcenia Praktycznego.

USTALENIA KONTROLI:

1. Struktura organizacyjna Centrum Kształcenia Praktycznego:

Uchwałą Nr XXIV/114/2000 Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 26 maja 2000 roku, na bazie dotychczasowych warsztatów szkolnych Zespołu Szkół Zawodowych Nr 1 im. Marszałka J.K. Piłsudskiego w Bielsku Podlaskim, utworzono z dniem 1 września 2000 roku Centrum Kształcenia Praktycznego. Siedziba Centrum Kształcenia Praktycznego mieści się w Bielsku Podlaskim przy ul. Szkolnej 12.

Centrum Kształcenia Praktycznego funkcjonuje w oparciu o Statut, którego tekst jednolity obowiązuje od dnia 24.09.2009 r. oraz o arkusz organizacyjny na rok szkolny 2009/2010, zatwierdzony w dniu 28 maja 2009 r.

Uchwałą Nr 155/344/06 Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 6 lipca 2006 r. funkcję dyrektora Centrum Kształcenia Praktycznego powierzono Panu Zbigniewowi Hryniewickiemu na okres od 01 września 2006 do 31 sierpnia 2011 r. Pan Zbigniew Hryniewicki na stanowisku dyrektora pracuje od 01 września 2000 r.

Zarządzeniem Nr 13/2008 z dnia 8 grudnia 2008 r. dyrektor CKP wprowadził:

- Instrukcję obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo-księgowych,
- Instrukcję w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie,
- Instrukcję w sprawie gospodarki kasowej,
- Instrukcje w sprawie ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania,
- Instrukcję kontroli finansowej,
- Instrukcję magazynową.

Na podstawie dokumentów źródłowych oraz wyjaśnień dyrektora ustalono, iż w kontrolowanej placówce zatrudnionych jest obecnie 6 nauczycieli w pełnym wymiarze czasu pracy, 4 nauczycieli zatrudnionych w niepełnym wymiarze czasu pracy oraz 12 pracowników administracji i obsługi, z tego 8 w pełnym wymiarze czasu pracy.

2. Praca dydaktyczna Centrum:

Podstawową formą pracy dydaktycznej w Centrum są zajęcia praktyczne prowadzone w pracowniach, laboratoriach i warsztatach dydaktyczno-produkcyjnych:

1. PSD (pracownia samochodowa diagnostyczna – Stacja Kontroli Pojazdów)
 - stanowisko kontrolno – diagnostyczne pojazdów samochodowych
2. PS1 (pracownia samochodowa Nr1)
 - Stanowisko obsługi i naprawy mechanizmów podwozia i nadwozia
3. PS2 (pracownia samochodowa Nr2)

- stanowisko kontrolno – obsługowe i naprawy silników pojazdów samochodowych
- 4. PS3 (pracownia samochodowa Nr3)
 - stanowisko naprawy ogumienia pojazdów samochodowych
 - stanowisko obsługowo – naprawcze wyposażenia elektrycznego
- 5. OR (pracownia obróbki ręcznej)
 - stanowisko obróbki ręcznej
- 6. OMF (pracownia obróbki mechanicznej)
 - stanowisko obróbki mechanicznej frezarki
- 7. OMT (pracownia obróbki mechanicznej)
 - stanowisko obróbki mechanicznej tokarki
- 8. OMR (pracownia obróbki mechanicznej różnej)
 - stanowisko obsługi pił
 - stanowisko gięcia i cięcia blach
 - stanowisko obsługi pras
- 9. SP (pracownia spawalni)
 - stanowisko spawania
- 10. RN (pracownia remontu i naprawy)
 - stanowisko remontowo – naprawcze
- 11. NJ – nauka jazdy

Na podstawie umowy o praktyczną naukę zawodu z Zespołem Szkół Nr 1 w Bielsku Podlaskim z zajęć praktycznych prowadzonych w Centrum korzysta 158 uczniów.

3. Plan finansowy Centrum Kształcenia Praktycznego:

Centrum jest jednostką budżetową, działającą w oparciu o roczny plan finansowy. Środki finansowe na funkcjonowanie jednostki zabezpieczane są w budżecie Powiatu.

Plan dochodów budżetowych po zmianach realizowanych przez Centrum wynosił 370.270 zł, wykonano 374.626,15 zł, co stanowiło 101,18%. Źródłem dochodów były środki pochodzące: ze sprzedaży ciepła na kwotę 147.136,93 zł, z usług samochodowych i ślusarsko-spawalniczych – 174.717,87 zł, ze sprzedaży wyrobów własnej produkcji – 17.574,24 zł, z odsetek od środków na rachunkach bankowych – 3.057,42 zł, ze sprzedaży urządzeń, czynszu za garaż, zwrotu różnicy podatku VAT między naliczonymi i należnymi – 32.139,69 zł.

W oparciu o uchwałę Nr XLIII/242/06 Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 29 czerwca 2006 roku Centrum prowadzi rachunek dochodów własnych. W/w dochody w 2009 roku planowano na kwotę 185.000 zł, wykonanie wyniosło 193.450,52 zł, co stanowi 104,57% planu. Wydatki planowano w kwocie 205.000 zł, wykonano środki w kwocie 202.045,76 zł, co stanowi 98,56% planu.

Gromadzone na rachunku dochodów własnych środki pozyskano tytułem prowadzenia szkoleń i kursów: mechanik pojazdów samochodowych, szkolenie z zakresu BHP, pierwsza pomoc przedlekarska, przygotowanie do podjęcia działalności gospodarczej, handlowiec z obsługą komputera i kasy fiskalnej, kurs I stopnia kucharz małej gastronomii, technolog robót wykończeniowych, pracownik administracyjny z elementami zagadnień kadrowych, opiekunka domowa, kierowca wózków jezdnych z napędem silnikowym, operator wózków widłowych, krótkotrwały wynajem sali i pojazdów. Z uzyskanych środków zostały sfinansowane głównie wydatki dotyczące opłacenia wynagrodzeń umów zleceń, za prowadzenie szkoleń oraz kursów, zakup materiałów związanych z prowadzeniem kursów, pomocy naukowych i dydaktycznych, akcesoriów komputerowych, usług gastronomicznych, transportowych, budowlanych, materiałów do remontu magazynu i pracowni samochodowej. W 2009 roku pozyskano także dotację od Okęgowej Komisji Egzaminacyjnej, którą przeznaczano na dofinansowanie egzaminów zawodowych oraz zakup paliwa do nauki jazdy.

Plan finansowy Centrum zakładał w 2009 rok wydatki budżetowe w wysokości 1.038.283 zł, wykonanie wyniosło 1.038.043 zł, co stanowi 99,98% planu. W strukturze wykonanych wydatków dominują: wynagrodzenia – 636.234,07 zł, pochodne od wynagrodzeń – 108.098,04 zł, pozostałe wydatki bieżące – 293.711,42 zł, tj.: wydatki rzeczowe, wśród których główną pozycję stanowi zakup węgla opałowego.

Zespół kontrolny dokonał kontroli kasy. W/g raportu kasowego RK Nr 34/2010/U stan kasy na dzień kontroli wynosi 328 zł. Faktyczny stan gotówki w kasie wynosi 328 zł i jest zgodny ze stanem wykazany w raporcie kasowym.

4. Analiza kontroli sanitarnej oraz kontroli zewnętrznych przeprowadzanych w Centrum Kształcenia Praktycznego:

W CKP prowadzona jest książka kontroli sanitarnej, zawierająca 15 ponumerowanych stron, przesnurowanych i opieczetowanych przez Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Bielsku Podlaskim. Ostatnią kontrolę zakładu w zakresie kontroli sanitarnej przeprowadzono w dniu 26.11.2009 r.

Zespół kontrolny zapoznał się z książką kontroli zewnętrznych. Stwierdzono, iż w roku 2009 dokonano kontroli finansowej w zakresie spraw ogólnooorganizacyjnych gospodarki finansowej, rachunkowości, sprawozdawczości i wykonania planu finansowego przez Panią Helenę Buszko – p.o. głównego specjalisty ds. kontroli finansowej Starostwa Powiatowego.

Wydane zalecenia pokontrolne wykonano w terminie, z wyjątkiem punktu 2 zaleceń dotyczącego opracowania polityki rachunkowości jednostki, który znajduje się w toku realizacji, a termin jego wykonania upływa w dniu 15 lipca 2010 r.

Zespół kontrolny szczegółowo zapoznał się także z protokołem z kontroli w zakresie realizacji praktycznej nauki zawodu przeprowadzonej w dniu 23.02.2010 r. przez Podlaskiego Kuratora Oświaty. W toku kontroli zaleceń pokontrolnych nie wydano.

5. Zagadnienia dotyczące bezpieczeństwa w jednostce:

Zespół kontrolny stwierdził, iż w CKP systematycznie prowadzone są kontrole i sprawdzenia instalacji oraz sprzętu.

W dniu 06.04.2010 r. dokonano sprawdzenia badań czynników chemicznych na poszczególnych stanowiskach pracy (protokół nr 160/2010 r.). W dniu dokonania pomiarów stwierdzono, iż wskaźniki narażenia badanych substancji nie przekraczają wartości dopuszczalnych na przebadanych stanowiskach pracy.

Dnia 02.09.2009 r. roku dokonano kontroli i sprawdzenia przewodów dymowych, spalinowych i wentylacyjnych (Protokół Nr 3/02/2009 z dnia 02.09.2009 r.). Zaleceń pokontrolnych nie wydano.

Bieżąco przeprowadzone są badania ochrony przeciwpożarowej instalacji elektrycznej i urządzeń we wszystkich budynkach Centrum Kształcenia Praktycznego. Ostatnich pomiarów dokonano w dniu 18.10.2005 r. Do istniejącego stanu instalacji elektrycznych zastrzeżeń nie wniesiono. Zgodnie z obowiązującymi przepisami badania okresowe (eksploatacyjne) powinny być wykonywane nie rzadziej niż co 5 lat.

Na podstawie oględzin oraz w/w protokołów przeglądów i konserwacji instalacji stwierdza się, że instalacje są sprawne i spełniają funkcje dla których zostały wykonane, co w konsekwencji stanowi gwarancję bezpieczeństwa uczniów oraz mienia placówki.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim nie stwierdza uchybień i nieprawidłowości w działalności Centrum Kształcenia Praktycznego w Bielsku Podlaskim, w konsekwencji nie formułuje wniosków i zaleceń pokontrolnych.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Ponadto poinformowano, że stosownie do § 41 ust. 1 Statutu Powiatu Bielskiego, w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego protokołu, kierownik kontrolowanej jednostki ma prawo do zgłoszenia w formie pisemnej zastrzeżeń do niniejszego protokołu.

Protokół sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, z których:

- jeden przekazano Przewodniczącemu Rady Powiatu,
- jeden przekazano Staroście Bielskiemu,
- jednej przekazano dyrektorowi Centrum Kształcenia Praktycznego w Bielsku

- Podlaskim,
- jeden włączono do akt kontroli Komisji Rewizyjnej.

Zespół Kontrolny:

1. Karpiesiuk Edward
2. Iwańczuk Jerzy
3. Sysuła Witold

Podpis przedstawiciela kontrolowanej jednostki:

1. dyrektor CKP w Bielsku Podlaskim