

Jastrzębie Zdrój, dnia 06 marca 2008 roku

Zespół Szkół Zawodowych
ul. 11 Listopada 45
44-330 Jastrzębie Zdrój
Tel. 32/ 47 620-71
NIP 633-183-82-37 REGON 273067490

Prezydent Miasta Marian Janecki
Jastrzębie Zdrój

ZSZ 0914/02/2008

W odpowiedzi na pismo KAW 0914/72/07 z dnia 05 lutego 2008 roku Dyrektor Zespołu Szkół Zawodowych w Jastrzębiu Zdroju informuje o podjętych działaniach zapobiegających uniknięciu nieprawidłowości stwierdzonych podczas kontroli dokonanej przez Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta w okresie od 20 grudnia 2007 roku do 28 grudnia 2007 roku.

Ad. wniosek nr 1

Przekroczenie kwoty wydatków ustalonych w rocznym planie finansowym na 854-85415 § 3240 nastąpiło z przyczyn niezależnych od służb finansowych naszej szkoły. Tak plany jak i decyzje w sprawie stypendiów dla uczniów są wydawane przez Wydział Edukacji Urzędu Miasta, my jesteśmy tylko pośrednikami w wypłacaniu stypendiów uczniom.

Zobowiązano pracowników do przestrzegania zapisów ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. 05.249.2104 z późn. zmianami), a w szczególności art. 34 ust. 1 pkt. 2 oraz art. 35 ust. 1.

Ad. wniosek nr 2

Od 1-go stycznia 2008 roku na dowodach księgowych wskazano miesiąc, w którym dowód ów został zaewidencjonowany w księgach rachunkowych.

Zobowiązano pracowników do przestrzegania zapisów ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 649 z późn. zm.), a w szczególności art. 21 ust. 1 pkt. 6.

Ad. wniosek nr 3

Przypadek nieterminowego uregulowania dwu faktur przydarzył się w sytuacji braku odpowiedniej ilości środków na realizację zadań na koncie jednostki.

Zobowiązano pracowników do przestrzegania zapisów ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. 05.249.2104 z późn. zmianami), a w szczególności art. 35 ust. 3 pkt. 3.

Ad. wniosek nr 4

Brak wskazania sposobu ujęcia dowodu w księgach rachunkowych (dekretacja) zdarzył się w jednym przypadku i wynikał z niedopatrzenia pracownika.

Zobowiązano pracownika do przestrzegania zapisów ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 649 z późn. zm.), a w szczególności art. 21 ust. 1 pkt. 6.

Ad. wniosek nr 5

Błąd w nazwie nabywcy – Zasadnicza Szkoła Zawodowa nr 3 zamiast Zespół Szkół Zawodowych został niedostrzeżony przez pracowników.

Zobowiązano pracowników do przestrzegania zapisu ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 649 z późn. zm.), który stanowi, że „Dowód księgowy powinien zawierać co najmniej: ... określenie stron (nazwy, adresy) dokonujących operacji gospodarczej”.

Za zgodność z oryginałem
11. 09. 2008
data
Główny Księgowy
Halina Krajewska
podpis

URZĘD MIASTA
JASTRZĘBIE ZDRÓJ
06 MAR. 2008

Ad. wniosek nr 6

W związku z mylną interpretacją klasyfikacji budżetowej aktualizację czasopism zakwalifikowano do wydatków § 4300 zamiast § 4210. Od 1 stycznia 2008 roku wydatki te są klasyfikowane prawidłowo.

Zobowiązano pracowników do przestrzegania klasyfikacji wydatków publicznych zgodnie z załącznikiem nr 4 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2006 r. nr 107, poz. 726 z późn. zm.).

Jednocześnie informuję, że przeprowadzono rozmowę z głównym księgowym oraz pracownikami administracji w celu wyeliminowania w przyszłości stwierdzonych protokołem uchybień i nieprawidłowości. Wszystkie stwierdzone nieprawidłowości zostały skorygowane przez pracowników naszej szkoły.

**DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ ZAWODOWYCH**
mgr Barbara Teisla-Gruszczyk

Za zgodność z oryginałem
Główny Księgowy

11. 09. 2008...
data *Halina Krajewska*
podpis