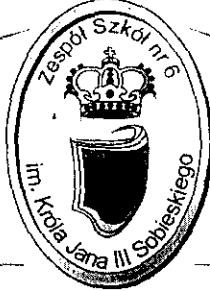


**Zespół Szkół nr 6
im. Króla Jana III Sobieskiego
w Jastrzębiu Zdroju**



44-335 Jastrzębie Zdrój
ul. Harcerska 12
tel./fax: +48 32 / 47 17 264
e-mail: szkola@zs6sobieski.pl
www.zs6sobieski.pl

ZS 6 3014 – /2010

Jastrzębie Zdrój, 25 listopada 2010 r.



Sz. P.
Marian Janecki
Prezydent Miasta
Jastrzębie-Zdrój

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne z dnia 27 października KAW – 0914/09/10 Dyrektor Zespołu Szkół Nr 6 im. Króla Jana III Sobieskiego przedkłada informacje o podjętych działaniach zapobiegających powtórzeniu się następujących nieprawidłowości.

- 1. W zakresie błędnych podstaw prawnych do statutu regulaminu organizacyjnego jednostki.

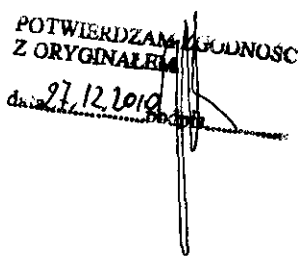
W listopadzie 2010 roku na konferencji rady pedagogicznej wprowadzono tekst jednolity statutu, w którym zaktualizowano podstawy prawne dotyczące nowej ustawy o finansach publicznych

- 2. W zakresie faktur zaksięgowanych w niewłaściwym dla nich roku obrotowym.

Omówiono z głównym księgowym zasady zaliczania dokumentów księgowych do właściwych okresów sprawozdawczych zgodnie z obowiązującymi ustawami, tj. art. 6 ustawy o rachunkowości oraz art. 46 ustawy o finansach publicznych mając na uwadze przepisy ustawy o naruszeniu ustawy o dyscypliny finansów publicznych.

POTWIERDZAM PRAWOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

27.12.2010



3. W zakresie faktur zaksięgowanych w niewłaściwych paragrafach wydatków budżetowych.

Faktury dotyczące odprowadzania ścieków wodnych od roku 2008 stale księguje się we właściwym paragrafie wydatków tj. 4300.

Poza tym zobowiązano głównego księgowego do skrupulatnego przestrzegania zapisów Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

4. W zakresie poleceń wyjazdu służbowego, które nie zawierały godzin przyjazdu/wyjazdu oraz terminu wyjazdu służbowego.

Omówiono wskazane nieprawidłowości i zobowiązano wszystkich pracowników biorących udział w obiegu poleceń wyjazdu służbowego do zwiększonej ich kontroli.

5. W zakresie dowodów źródłowych, na których brakuje odniesienia do dziennika obrotów.

Omówiono sposób ujęcia dowodów księgowych w powiązaniu z dziennikiem obrotów przez naniesienie na nie numeru z dziennika odpowiadającego pozycji w dzienniku i zobowiązano głównego księgowego do sprawdzania dowodów księgowych w tym zakresie.

DYREKTOR
Zespołu Sekcji Nr 6
im. Króla Jana III Sobieskiego
mgr Jerzy Maduzia

OTWIERZAM
z ORYGINAŁEM
Data: 27.12.2014