

Jastrzębie-Zdrój, dn. 18.07.2011r.

KAW-0914/17/10

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr
im. II Armii Wojska Polskiego
w Jastrzębiu Zdroju
Wpłynęło dnia 25.07.2011
Lp. SP.1 - 0914-5/2011

Pani
mgr Mariola Zych
Dyrektor
Szkoły Podstawowej nr 1
w Jastrzębiu Zdroju

dotyczy: udzielonej odpowiedzi na wnioski pokontrolne pismem nr SP1- 0911-4/2011 z dnia 11.07.2011 roku.

W dniu 06.06.2011 roku wystosowane zostały pismem nr KAW-0914/17/10 zalecenia pokontrolne w związku z uchybieniami stwierdzonymi protokołem z czynności kontrolnych z dnia 6 maja 2011 roku w Szkole Podstawowej nr 1 w Jastrzębiu Zdroju. Dnia 12 lipca 2011 roku pismem nr SP1 – 0911-4/2011 wpłynęła do Kancelarii Ogólnej odpowiedź na wnioski pokontrolne. W nawiązaniu do udzielonej odpowiedzi, wnoszę o ponowne przeanalizowanie wniosku nr 2 i 6 oraz poinformowanie o podjętych działaniach zapobiegających powtórzeniu się w przyszłości:

- Stwierdzono brak określenia daty wprowadzenia przez Dyrektora aneksu do Regulaminu Pracy. Zgodnie z zapisem aneksu „aneks.....wchodzi w dniu podpisania”. Jedyną datą, która widniała to data przy podpisie przedstawiciela związków zawodowych nauczycieli.

Wniosek nr 2 dotyczył określenia terminu wprowadzenia w życie procedur wewnętrznych obowiązujących w jednostce a nie jak stanowiła odpowiedź jednostki kontrolowanej: o dostosowaniu zapisów obowiązujących w jednostce procedur wewnętrznych do aktualnie obowiązujących ustaw i rozporządzeń

- Stwierdzono, iż w kontrolowanej jednostce wypłaty pieniężne wynagrodzeń dokonywane były za pośrednictwem konta 240 „Pozostałe rozrachunki”.

Wniosek nr 6 dotyczył prawidłowego ewidencjonowania wynagrodzeń na koncie 231 zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości (Dz.U.10.128.861) i polityki rachunkowości, która określa prawidłowy sposób księgowania wynagrodzeń zgodnie z przepisami a nie zmiany zapisów tej polityki (jak określono w odpowiedzi na wnioski).

Za zgodność
z oryginałem
Dyrektor Szkoły
mgr Mariola Zych

PREZYDENT MIASTA
mgr Marián Janecki