

Jastrzębie Zdrój, 10-10-2011

Pan

Marian Janecki

Prezydent Miasta

Jastrzębie-Zdrój

W odpowiedzi na pismo z dnia 09.09.2011 w sprawie nieprawidłowości i uchybień stwierdzonych podczas kontroli Dyrekcja Szkoły Podstawowej nr 4 w Jastrzębiu Zdroju informuje o podjętych działaniach, które mają zapobiec dalszym nieprawidłowościom:

1. Pouczono głównego księgowego o konieczności dostosowania polityki rachunkowości do nowego Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Dokument jest w trakcie opracowywania.
2. Pouczono kierownika gospodarczego odpowiedzialnego za przygotowywanie umów najmu o konieczności naliczania czynszu za wynajem według stawki za 1 m² zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta. Obecnie wszystkie umowy są zawarte zgodnie z obowiązującymi przepisami.
3. Umowy, które nie określały metrażu były zawarte przed 2010 rokiem. Od 2010 roku zmieniała się osoba na stanowisku kierownika gospodarczego i wszystkie umowy określają metraż wynajmowanej powierzchni. Dostosowano się również do zalecenia i w umowie jest określona kwota brutto za wynajem oraz zmieniono terminy płatności rachunków. Obecnie są one zgodne z zapisami umowy o najem.
4. Pouczono głównego księgowego o zasadach klasyfikacji dochodów publicznych. Poza pojedynczymi przypadkami stwierdzonymi w czasie kontroli wszystkie dochody są klasyfikowane zgodnie z załącznikiem nr 3 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

5. Rachunki za wynajem są wystawiane na bieżąco w miesiącu, którego dotyczą. Nieprawidłowości stwierdzone podczas kontroli miały miejsce w 2009 roku, kiedy na stanowisku kierownika gospodarczego była inna osoba. Obecnie takie sytuacje się nie zdarzają.
6. Pouczono głównego księgowego o terminach przekazywania dochodów do budżetu Miasta. Sytuacja z 2008 roku była pojedynczym niedopatrzeniem. Obecnie wszystkie dochody są przekazywane terminowo.
7. Wszystkie sprawozdania są składane terminowo. Sytuacja z 2008 roku była pojedynczym niedopatrzeniem głównego księgowego.

DYREKTOR SZKOŁY

M. Mazurek
mgr Maria Mazurek

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4
im. Ludwika Jerzego Kerna
44-330 Jastrzębie-Zdrój, ul. Kołciuszki 19
tel/fax 32 4761735
Reg. 000728598, NIP 633-20-27-848

Stwierdzam zgodność
kserokopii z oryginałem
21.11.11
data

SEKRETARZ SZKOŁY
podpis *B. Kowalska*
Bogusława Kowalska