

Zastrzczone

## Protokół z kontroli

przenrowadzonej w Szkole Podstawowej nr 21 w Jastrzębiu Zdroju przy ul. Równoległej 9c, przez Naczelnika Wydziału Kontroli Wewnętrznej Witolda Ruczyńskiego oraz referenta Halinę Kramowską, w okresie od 7 października 2003 roku do 4 grudnia 2003 roku, z wyłączeniem okresu od 10 listopada 2003 roku do 28 listopada 2003 roku.

Kontrola dotyczyła okresu od 01 stycznia 2003 roku do 30 czerwca 2002 roku

Funkcję dyrektora pełniła w okresie od 01 września 2003 roku mgr Krystyna Jez, natomiast w okresie objętym kontrolą ( od 19 sierpnia 1996 roku do 31 sierpnia 2003 roku ) funkcję dyrektora Szkoły pełniła pani mgr Dorota Strzódka

Przedmiotem kontroli było rozliczenie gospodarki finansowej, analiza dokumentacji kadrowej i kancelaryjnej.

### W toku kontroli ustalono:

Obsługę finansową Szkoły Podstawowej nr 21 prowadzi Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Jastrzębiu Zdroju. W jednostce za przygotowanie rozliczeń finansowych i obsługę kancelaryjną odpowiedzialna jest pani Barbara Waloszczyńska pracująca na etacie sekretarza szkoły. W dokumentacji istnieje zakres uprawnień i odpowiedzialności za zakres czynności sekretarza szkoły w okresie od 1 listopada 1994 roku (załącznik nr 1).

### KANCELARIA

Zgodnie z istniejącym zakresem obowiązków służbowych sekretarza szkoły kontrolujący dokonali przeglądu i analizy prawidłowości prowadzenia dokumentacji kancelaryjnej.

SZKOŁA PODSTAWOWA  
Nr 21  
44-335 Jastrzębie Zdrój  
ul. Równoległa 9c  
t.j. (032) 47-16-168  
Regon: 271567368

Za zgodność z oryginałem  
13.06.2005r.

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 21  
mgr Krystyna Jez

*[Handwritten signature]*  
11.06.

## 1. Ewidencja legitymacji szkolnych.

Ewidencja prowadzona była w badanym okresie w zaszycie : „Rejestr legitymacji szkolnych” od 21 maja 1993 roku do 04 września 2003 roku oraz w „Rejestrze druków ścisłego zarachowania” od 04 września 2003 roku do nadal. W dniu 04 września 2003 roku w trakcie zmiany rejestrów przyjęto z przeniesienia do nowego rejestru ilość 53 druków, co wynikało z remanentowego przeliczenia posiadanych na ten dzień druków legitymacji. Poprzedni rejestr nie posiadał rubryki, z której wynikała by aktualna ilość druków. Kontrolujący przeliczyli ilość posiadanych druków i stwierdzili zgodność z ilością wykazaną w ewidencji.

## 2. Rejestr przyjmowanej i wysyłanej korespondencji.

Książka kancelaryjna została zaprowadzona we wrześniu 2003 roku z cofnięciem się wstecz do 25 sierpnia 2003 roku. Poprzednio, zgodnie z wyjaśnieniami sekretarza Szkoły prowadzony był spis dokumentów dla poszczególnych segregatorów (załącznik nr 2). Dziennik pism przychodzących i wychodzących zaprowadzono po otrzymaniu przez Sekretarza polecenia służbowego wydanego przez Dyrektora Szkoły (załącznik nr 3). Obecnie dziennik kancelaryjny prowadzony jest prawidłowo.

## 3. Rejestr znaczków.

Rejestr znaczków pocztowych prowadzony jest od 06 marca 2001 roku. Kontrolujący dokonali przeliczenia ilości posiadanych znaczków i stwierdzili w dniu 9 października 2003 roku ich zgodność z ilością wykazaną w ewidencji.

Ilość zgodna z ewidencją:

znaczków o 1,10 zł: - 20 sztuk  
znaczków o 0,20 zł: - 19 sztuk  
znaczków o 0,10 zł: - 37 sztuk

Ilość stwierdzona:

- 15 sztuk  
- 19 sztuk  
- 35 sztuk

Brakująca liczba znaczków w ilości 5 sztuk znaczków po 1,10 zł oraz 2 sztuk znaczków po 0,10 zł została uzupełniona w dniu następnym.

## 4. Zeszyt wyjść.

Badana jednostka prowadziła nie obowiązujący zeszyt wyjść pracowników.

X. [signature]

[signature]  
- [signature]

## 5. Listy obecności.

W jednostce prowadzone są comiesięcznie oddzielne listy obecności dla administracji i dla obsługi. Kontrolujący stwierdzili, że listy obecności prowadzone są na bieżąco.

## 6. Rejestr świadectw.

Kontrolujący stwierdzili zgodność ilości świadectw będących w posiadaniu jednostki z ilością wykazaną w rejestrze.

## 7. Zeszyt rozmów telefonicznych.

Kontrolujący stwierdzili, że ostatni zapis w zeszycie prywatnych rozmów telefonicznych dokonano we wrześniu 1996 roku. Zgodnie z wyjaśnieniami pami sekretarz od owego czasu nikt nie korzystał z telefonu w celach prywatnych. W zakresie obowiązków służbowych sekretarza szkoły brak określenia, czy rejestr rozmów ma dotyczyć tylko rozmów prywatnych, czy także służbowych.

## 8. Rejestr delegacji.

W rejestrze poleceń wyjazdów służbowych ujęto tylko 3 pozycje dotyczące roku 2003 (załącznik nr 4).

## 9. Pogotowie kasowe.

Zgodnie z oświadczeniem Sekretarza Szkoły kontrolowana jednostka nie korzystała z pogotowia kasowego (załącznik nr 5). Rachunki gotówkowe płacę są z prywatnych środków i dopiero potem rozliczane bezpośrednio w kasie MZOSiP zgodnie z ich wysokością. Szkoła nie miała potrzeby korzystania z pogotowia kasowego na drobne wydatki.

## 10. Rejestr pieczęci.

Pieczętki jednostki przechowywane są w zamkniętej metalowej szafie. W rejestrze pieczęci kontrolujący stwierdzili brak aktualizacji posiadanych przez Szkołę pieczęci. Ostatni „Stan Pieczęci” przedstawiał stan na dzień 01 września 1996 roku. Kontrolujący stwierdzili brak pieczęci poprzedniego dyrektora szkoły lub unieważnienia tej pieczęci po okresie od 31 sierpnia 2003 roku.

Brakująca pieczęć została odnaleziona i przedstawiona kontrolującym w kolejnym dniu kontroli.

U. Jędr

U. Jędr  
- Kwie

## 11. Akta osobowe pracowników.

Akta osobowe pracowników znajdują się na terenie jednostki i są przechowywane w metalowej szafie.

Kontrolujący poddali analizie akta 4 pracowników obsługi oraz 4 nauczycieli.

Akta osobowe prowadzone są przejrzysto, zgodnie z zadaniami z podziałem na podgrupy, opisane i ponumerowane z zachowaniem kolejności chronologicznej.

Podczas kontroli akt stwierdzono poniższe uchybienia:

a) w aktach pani B.W.:

1. Na wnioskach o przyznaniu nagrody dyrektora pozycja 30B, 42B, 54B, brak daty.

na wnioskach o przyznaniu nagrody dyrektora pozycja 61B, 63B, 64B, 65B, 66B, 67B, 68B, 69B, 70B, 71B, 72B, 73B, 74B, 75B, 76B, 77B, 78B, 79B, 80B, 81B, 82B, 83B, 84B, 85B, 86B, 87B, 88B, 89B, 90B, 91B, 92B, 93B, 94B, 95B, 96B, 97B, 98B, 99B, 100B, 101B, 102B, 103B, 104B, 105B, 106B, 107B, 108B, 109B, 110B, 111B, 112B, 113B, 114B, 115B, 116B, 117B, 118B, 119B, 120B, 121B, 122B, 123B, 124B, 125B, 126B, 127B, 128B, 129B, 130B, 131B, 132B, 133B, 134B, 135B, 136B, 137B, 138B, 139B, 140B, 141B, 142B, 143B, 144B, 145B, 146B, 147B, 148B, 149B, 150B, 151B, 152B, 153B, 154B, 155B, 156B, 157B, 158B, 159B, 160B, 161B, 162B, 163B, 164B, 165B, 166B, 167B, 168B, 169B, 170B, 171B, 172B, 173B, 174B, 175B, 176B, 177B, 178B, 179B, 180B, 181B, 182B, 183B, 184B, 185B, 186B, 187B, 188B, 189B, 190B, 191B, 192B, 193B, 194B, 195B, 196B, 197B, 198B, 199B, 200B, 201B, 202B, 203B, 204B, 205B, 206B, 207B, 208B, 209B, 210B, 211B, 212B, 213B, 214B, 215B, 216B, 217B, 218B, 219B, 220B, 221B, 222B, 223B, 224B, 225B, 226B, 227B, 228B, 229B, 230B, 231B, 232B, 233B, 234B, 235B, 236B, 237B, 238B, 239B, 240B, 241B, 242B, 243B, 244B, 245B, 246B, 247B, 248B, 249B, 250B, 251B, 252B, 253B, 254B, 255B, 256B, 257B, 258B, 259B, 260B, 261B, 262B, 263B, 264B, 265B, 266B, 267B, 268B, 269B, 270B, 271B, 272B, 273B, 274B, 275B, 276B, 277B, 278B, 279B, 280B, 281B, 282B, 283B, 284B, 285B, 286B, 287B, 288B, 289B, 290B, 291B, 292B, 293B, 294B, 295B, 296B, 297B, 298B, 299B, 300B, 301B, 302B, 303B, 304B, 305B, 306B, 307B, 308B, 309B, 310B, 311B, 312B, 313B, 314B, 315B, 316B, 317B, 318B, 319B, 320B, 321B, 322B, 323B, 324B, 325B, 326B, 327B, 328B, 329B, 330B, 331B, 332B, 333B, 334B, 335B, 336B, 337B, 338B, 339B, 340B, 341B, 342B, 343B, 344B, 345B, 346B, 347B, 348B, 349B, 350B, 351B, 352B, 353B, 354B, 355B, 356B, 357B, 358B, 359B, 360B, 361B, 362B, 363B, 364B, 365B, 366B, 367B, 368B, 369B, 370B, 371B, 372B, 373B, 374B, 375B, 376B, 377B, 378B, 379B, 380B, 381B, 382B, 383B, 384B, 385B, 386B, 387B, 388B, 389B, 390B, 391B, 392B, 393B, 394B, 395B, 396B, 397B, 398B, 399B, 400B, 401B, 402B, 403B, 404B, 405B, 406B, 407B, 408B, 409B, 410B, 411B, 412B, 413B, 414B, 415B, 416B, 417B, 418B, 419B, 420B, 421B, 422B, 423B, 424B, 425B, 426B, 427B, 428B, 429B, 430B, 431B, 432B, 433B, 434B, 435B, 436B, 437B, 438B, 439B, 440B, 441B, 442B, 443B, 444B, 445B, 446B, 447B, 448B, 449B, 450B, 451B, 452B, 453B, 454B, 455B, 456B, 457B, 458B, 459B, 460B, 461B, 462B, 463B, 464B, 465B, 466B, 467B, 468B, 469B, 470B, 471B, 472B, 473B, 474B, 475B, 476B, 477B, 478B, 479B, 480B, 481B, 482B, 483B, 484B, 485B, 486B, 487B, 488B, 489B, 490B, 491B, 492B, 493B, 494B, 495B, 496B, 497B, 498B, 499B, 500B, 501B, 502B, 503B, 504B, 505B, 506B, 507B, 508B, 509B, 510B, 511B, 512B, 513B, 514B, 515B, 516B, 517B, 518B, 519B, 520B, 521B, 522B, 523B, 524B, 525B, 526B, 527B, 528B, 529B, 530B, 531B, 532B, 533B, 534B, 535B, 536B, 537B, 538B, 539B, 540B, 541B, 542B, 543B, 544B, 545B, 546B, 547B, 548B, 549B, 550B, 551B, 552B, 553B, 554B, 555B, 556B, 557B, 558B, 559B, 560B, 561B, 562B, 563B, 564B, 565B, 566B, 567B, 568B, 569B, 570B, 571B, 572B, 573B, 574B, 575B, 576B, 577B, 578B, 579B, 580B, 581B, 582B, 583B, 584B, 585B, 586B, 587B, 588B, 589B, 590B, 591B, 592B, 593B, 594B, 595B, 596B, 597B, 598B, 599B, 600B, 601B, 602B, 603B, 604B, 605B, 606B, 607B, 608B, 609B, 610B, 611B, 612B, 613B, 614B, 615B, 616B, 617B, 618B, 619B, 620B, 621B, 622B, 623B, 624B, 625B, 626B, 627B, 628B, 629B, 630B, 631B, 632B, 633B, 634B, 635B, 636B, 637B, 638B, 639B, 640B, 641B, 642B, 643B, 644B, 645B, 646B, 647B, 648B, 649B, 650B, 651B, 652B, 653B, 654B, 655B, 656B, 657B, 658B, 659B, 660B, 661B, 662B, 663B, 664B, 665B, 666B, 667B, 668B, 669B, 670B, 671B, 672B, 673B, 674B, 675B, 676B, 677B, 678B, 679B, 680B, 681B, 682B, 683B, 684B, 685B, 686B, 687B, 688B, 689B, 690B, 691B, 692B, 693B, 694B, 695B, 696B, 697B, 698B, 699B, 700B, 701B, 702B, 703B, 704B, 705B, 706B, 707B, 708B, 709B, 710B, 711B, 712B, 713B, 714B, 715B, 716B, 717B, 718B, 719B, 720B, 721B, 722B, 723B, 724B, 725B, 726B, 727B, 728B, 729B, 730B, 731B, 732B, 733B, 734B, 735B, 736B, 737B, 738B, 739B, 740B, 741B, 742B, 743B, 744B, 745B, 746B, 747B, 748B, 749B, 750B, 751B, 752B, 753B, 754B, 755B, 756B, 757B, 758B, 759B, 760B, 761B, 762B, 763B, 764B, 765B, 766B, 767B, 768B, 769B, 770B, 771B, 772B, 773B, 774B, 775B, 776B, 777B, 778B, 779B, 780B, 781B, 782B, 783B, 784B, 785B, 786B, 787B, 788B, 789B, 790B, 791B, 792B, 793B, 794B, 795B, 796B, 797B, 798B, 799B, 800B, 801B, 802B, 803B, 804B, 805B, 806B, 807B, 808B, 809B, 810B, 811B, 812B, 813B, 814B, 815B, 816B, 817B, 818B, 819B, 820B, 821B, 822B, 823B, 824B, 825B, 826B, 827B, 828B, 829B, 830B, 831B, 832B, 833B, 834B, 835B, 836B, 837B, 838B, 839B, 840B, 841B, 842B, 843B, 844B, 845B, 846B, 847B, 848B, 849B, 850B, 851B, 852B, 853B, 854B, 855B, 856B, 857B, 858B, 859B, 860B, 861B, 862B, 863B, 864B, 865B, 866B, 867B, 868B, 869B, 870B, 871B, 872B, 873B, 874B, 875B, 876B, 877B, 878B, 879B, 880B, 881B, 882B, 883B, 884B, 885B, 886B, 887B, 888B, 889B, 890B, 891B, 892B, 893B, 894B, 895B, 896B, 897B, 898B, 899B, 900B, 901B, 902B, 903B, 904B, 905B, 906B, 907B, 908B, 909B, 910B, 911B, 912B, 913B, 914B, 915B, 916B, 917B, 918B, 919B, 920B, 921B, 922B, 923B, 924B, 925B, 926B, 927B, 928B, 929B, 930B, 931B, 932B, 933B, 934B, 935B, 936B, 937B, 938B, 939B, 940B, 941B, 942B, 943B, 944B, 945B, 946B, 947B, 948B, 949B, 950B, 951B, 952B, 953B, 954B, 955B, 956B, 957B, 958B, 959B, 960B, 961B, 962B, 963B, 964B, 965B, 966B, 967B, 968B, 969B, 970B, 971B, 972B, 973B, 974B, 975B, 976B, 977B, 978B, 979B, 980B, 981B, 982B, 983B, 984B, 985B, 986B, 987B, 988B, 989B, 990B, 991B, 992B, 993B, 994B, 995B, 996B, 997B, 998B, 999B, 1000B, 1001B, 1002B, 1003B, 1004B, 1005B, 1006B, 1007B, 1008B, 1009B, 1010B, 1011B, 1012B, 1013B, 1014B, 1015B, 1016B, 1017B, 1018B, 1019B, 1020B, 1021B, 1022B, 1023B, 1024B, 1025B, 1026B, 1027B, 1028B, 1029B, 1030B, 1031B, 1032B, 1033B, 1034B, 1035B, 1036B, 1037B, 1038B, 1039B, 1040B, 1041B, 1042B, 1043B, 1044B, 1045B, 1046B, 1047B, 1048B, 1049B, 1050B, 1051B, 1052B, 1053B, 1054B, 1055B, 1056B, 1057B, 1058B, 1059B, 1060B, 1061B, 1062B, 1063B, 1064B, 1065B, 1066B, 1067B, 1068B, 1069B, 1070B, 1071B, 1072B, 1073B, 1074B, 1075B, 1076B, 1077B, 1078B, 1079B, 1080B, 1081B, 1082B, 1083B, 1084B, 1085B, 1086B, 1087B, 1088B, 1089B, 1090B, 1091B, 1092B, 1093B, 1094B, 1095B, 1096B, 1097B, 1098B, 1099B, 1100B, 1101B, 1102B, 1103B, 1104B, 1105B, 1106B, 1107B, 1108B, 1109B, 1110B, 1111B, 1112B, 1113B, 1114B, 1115B, 1116B, 1117B, 1118B, 1119B, 1120B, 1121B, 1122B, 1123B, 1124B, 1125B, 1126B, 1127B, 1128B, 1129B, 1130B, 1131B, 1132B, 1133B, 1134B, 1135B, 1136B, 1137B, 1138B, 1139B, 1140B, 1141B, 1142B, 1143B, 1144B, 1145B, 1146B, 1147B, 1148B, 1149B, 1150B, 1151B, 1152B, 1153B, 1154B, 1155B, 1156B, 1157B, 1158B, 1159B, 1160B, 1161B, 1162B, 1163B, 1164B, 1165B, 1166B, 1167B, 1168B, 1169B, 1170B, 1171B, 1172B, 1173B, 1174B, 1175B, 1176B, 1177B, 1178B, 1179B, 1180B, 1181B, 1182B, 1183B, 1184B, 1185B, 1186B, 1187B, 1188B, 1189B, 1190B, 1191B, 1192B, 1193B, 1194B, 1195B, 1196B, 1197B, 1198B, 1199B, 1200B, 1201B, 1202B, 1203B, 1204B, 1205B, 1206B, 1207B, 1208B, 1209B, 1210B, 1211B, 1212B, 1213B, 1214B, 1215B, 1216B, 1217B, 1218B, 1219B, 1220B, 1221B, 1222B, 1223B, 1224B, 1225B, 1226B, 1227B, 1228B, 1229B, 1230B, 1231B, 1232B, 1233B, 1234B, 1235B, 1236B, 1237B, 1238B, 1239B, 1240B, 1241B, 1242B, 1243B, 1244B, 1245B, 1246B, 1247B, 1248B, 1249B, 1250B, 1251B, 1252B, 1253B, 1254B, 1255B, 1256B, 1257B, 1258B, 1259B, 1260B, 1261B, 1262B, 1263B, 1264B, 1265B, 1266B, 1267B, 1268B, 1269B, 1270B, 1271B, 1272B, 1273B, 1274B, 1275B, 1276B, 1277B, 1278B, 1279B, 1280B, 1281B, 1282B, 1283B, 1284B, 1285B, 1286B, 1287B, 1288B, 1289B, 1290B, 1291B, 1292B, 1293B, 1294B, 1295B, 1296B, 1297B, 1298B, 1299B, 1300B, 1301B, 1302B, 1303B, 1304B, 1305B, 1306B, 1307B, 1308B, 1309B, 1310B, 1311B, 1312B, 1313B, 1314B, 1315B, 1316B, 1317B, 1318B, 1319B, 1320B, 1321B, 1322B, 1323B, 1324B, 1325B, 1326B, 1327B, 1328B, 1329B, 1330B, 1331B, 1332B, 1333B, 1334B, 1335B, 1336B, 1337B, 1338B, 1339B, 1340B, 1341B, 1342B, 1343B, 1344B, 1345B, 1346B, 1347B, 1348B, 1349B, 1350B, 1351B, 1352B, 1353B, 1354B, 1355B, 1356B, 1357B, 1358B, 1359B, 1360B, 1361B, 1362B, 1363B, 1364B, 1365B, 1366B, 1367B, 1368B, 1369B, 1370B, 1371B, 1372B, 1373B, 1374B, 1375B, 1376B, 1377B, 1378B, 1379B, 1380B, 1381B, 1382B, 1383B, 1384B, 1385B, 1386B, 1387B, 1388B, 1389B, 1390B, 1391B, 1392B, 1393B, 1394B, 1395B, 1396B, 1397B, 1398B, 1399B, 1400B, 1401B, 1402B, 1403B, 1404B, 1405B, 1406B, 1407B, 1408B, 1409B, 1410B, 1411B, 1412B, 1413B, 1414B, 1415B, 1416B, 1417B, 1418B, 1419B, 1420B, 1421B, 1422B, 1423B, 1424B, 1425B, 1426B, 1427B, 1428B, 1429B, 1430B, 1431B, 1432B, 1433B, 1434B, 1435B, 1436B, 1437B, 1438B, 1439B, 1440B, 1441B, 1442B, 1443B, 1444B, 1445B, 1446B, 1447B, 1448B, 1449B, 1450B, 1451B, 1452B, 1453B, 1454B, 1455B, 1456B, 1457B, 1458B, 1459B, 1460B, 1461B, 1462B, 1463B, 1464B, 1465B, 1466B, 1467B, 1468B, 1469B, 1470B, 1471B, 1472B, 1473B, 1474B, 1475B, 1476B, 1477B, 1478B, 1479B, 1480B, 1481B, 1482B, 1483B, 1484B, 1485B, 1486B, 1487B, 1488B, 1489B, 1490B, 1491B, 1492B, 1493B, 1494B, 1495B, 1496B, 1497B, 1498B, 1499B, 1500B, 1501B, 1502B, 1503B, 1504B, 1505B, 1506B, 1507B, 1508B, 1509B, 1510B, 1511B, 1512B, 1513B, 1514B, 1515B, 1516B, 1517B, 1518B, 1519B, 1520B, 1521B, 1522B, 1523B, 1524B, 1525B, 1526B, 1527B, 1528B, 1529B, 1530B, 1531B, 1532B, 1533B, 1534B, 1535B, 1536B, 1537B, 1538B, 1539B, 1540B, 1541B, 1542B, 1543B, 1544B, 1545B, 1546B, 1547B, 1548B, 1549B, 1550B, 1551B, 1552B, 1553B, 1554B, 1555B, 1556B, 1557B, 1558B, 1559B, 1560B, 1561B, 1562B, 1563B, 1564B, 1565B, 1566B, 1567B, 1568B, 1569B, 1570B, 1571B, 1572B, 1573B, 1574B, 1575B, 1576B, 1577B, 1578B, 1579B, 1580B, 1581B, 1582B, 1583B, 1584B, 1585B, 1586B, 1587B, 1588B, 1589B, 1590B, 1591B, 1592B, 1593B, 1594B, 1595B, 1596B, 1597B, 1598B, 1599B, 1600B, 1601B, 1602B, 1603B, 1604B, 1605B, 1606B, 1607B, 1608B, 1609B, 1610B, 1611B, 1612B, 1613B, 1614B, 1615B, 1616B, 1617B, 1618B, 1619B, 1620B, 1621B, 1622B, 1623B, 1624B, 1625B, 1626B, 1627B, 1628B, 1629B, 1630B, 1631B, 1632B, 1633B, 1634B, 1635B, 1636B, 1637B, 1638B, 1639B, 1640B, 1641B, 1642B, 1643B, 1644B, 1645B, 1646B, 1647B, 1648B, 1649B, 1650B, 1651B, 1652B, 1653B, 1654B, 1655B, 1656B, 1657B, 1658B, 1659B, 1660B, 1661B, 1662B, 1663B, 1664B, 1665B, 1666B, 1667B, 1668B, 1669B, 1670B, 1671B, 1672B, 1673B, 1674B, 1675B, 1676B, 1677B, 1678B, 1679B, 1680B, 1681B, 1682B, 1683B, 1684B, 1685B, 1686B, 1687B, 1688B, 1689B, 1690B, 1691B, 1692B, 1693B, 1694B, 1695B, 1696B, 1697B, 1698B, 1699B, 1700B, 1701B, 1702B, 1703B, 1704B, 1705B, 1706B, 1707B, 1708B, 1709B, 1710B, 1711B, 1712B, 1713B, 1714B, 1715B, 1716B, 1717B, 1718B, 1719B, 1720B, 1721B, 1722B, 1723B, 1724B, 1725B, 1726B, 1727B, 1728B, 1729B, 1730B, 1731B, 1732B, 1733B, 1734B, 1735B, 1736B, 1737B, 1738B, 1739B, 1740B, 1741B, 1742B, 1743B, 1744B, 1745B, 1746B, 1747B, 1748B, 1749B, 1750B, 1751B, 1752B, 1753B, 1754B, 1755B, 1756B, 1757B, 1758B, 1759B, 1760B, 1761B, 1762B, 1763B, 1764B, 1765B, 1766B, 1767B, 1768B, 1769B, 1770B, 1771B, 1772B, 1773B, 1774B, 1775B, 1776B, 1777B, 1778B, 1779B, 1780B, 1781B, 1782B, 1783B, 1784B, 1785B, 1786B, 1787B, 1788B, 1789B, 1790B, 1791B, 1792B, 1793B, 1794B, 1795B, 1796B, 1797B, 1798B, 1799B, 1800B, 1801B, 1802B, 1803B, 1804B, 1805B, 1806B, 1807B, 1808B, 1809B, 1810B, 1811B, 1812B, 1813B, 1814B, 1815B, 1816B, 1817B, 1818B, 1819B, 1820B, 1821B, 1822B, 1823B, 1824B, 1825B, 1826B, 1827B, 1828B, 1829B, 1830B, 1831B, 1832B, 1833B, 1834B, 1835B, 1836B, 1837B, 1838B, 1839B, 1840B, 1841B, 1842B, 1843B, 1844B, 1845B, 1846B, 1847B, 1848B, 1849B, 1850B, 1851B, 1852B, 1853B, 1854B, 1855B, 1856B, 1857B, 1858B, 1859B, 1860B, 1861B, 1862B, 1863B, 1864B, 1865B, 1866B, 1867B, 1868B, 1869B, 1870B, 1871B, 1872B, 1873B, 1874B, 1875B, 1876B, 1877B, 1878B, 1879B, 1880B, 1881B, 1882B, 1883B, 1884B, 1885B, 1886B, 1887B, 1888B, 1889B, 1890B, 1891B, 1892B, 1893B, 1894B, 1895B, 1896B, 1897B, 1898B, 1899B, 1900B, 1901B, 1902B, 1903B, 1904B, 1905B, 1906B, 1907B, 1908B


2. Na wniosku o przyznaniu nagrody dyrektora brak daty i podpisu dyrektora.
- f) w aktach pani M.K.: brak uchybień.
- g) w aktach pani J.N.:  
Na wnioskach o przyznaniu nagrody dyrektora pozycja 85B, 99B, brak daty.
- h) w aktach pani U.R.:  
Na wnioskach o przyznaniu nagrody dyrektora pozycja 46B, 57B, 67B brak daty.
- i) w aktach pani M.Ch.:  
Na wnioskach o przyznaniu nagrody dyrektora pozycja 51B, 59B, 84B brak daty, na wniosku pozycja 99B brak daty i podpisu pełnego składu członków Zespołu Doradczego.
- j) w aktach pani B.K.: brak uchybień.
- k) w aktach pana W.W.:  
Na wnioskach o przyznaniu nagrody dyrektora pozycja 53 brak daty, pozycja 12B oraz 38B brak daty i podpisu dyrektora.
- l) w aktach pani R.S.:  
Na wniosku o przyznanie nagrody dyrektora pozycja 58B brak daty i podpisu pełnego składu członków Zespołu Doradczego.
- l) w aktach pani J.E.:  
Na wniosku o przyznanie nagrody dyrektora pozycja 61B brak daty.

Z powyższego wynika, iż w całej dokumentacji osobowej powielany był błąd w sporządzaniu wniosku-decyzji o przyznaniu nagrody dyrektora polegający na braku określenia daty przyznania nagrody oraz braku odpowiednich podpisów na dokumencie.

## 12. Nagrody pracowników administracji i obsługi.

Nagrody dla pracowników Szkoły Podstawowej nr 21 przyznawane są na podstawie „Regulaminu przyznawania nagrody dyrektora Szkoły Podstawowej nr 21 w Jastrzębiu Zdroju (załącznik nr 6)”, zatwierdzony przez pierwszego dyrektora szkoły panią Leokadię Sobczak. Zgodnie z regulaminem nagroda dyrektora przyznawana jest zgodnie z pkt 6 regulaminu „... w zasadzie z okazji Dnia Edukacji Narodowej, a także w wyjątkowych sytuacjach...”. Zgodnie z regulaminem pkt 5 wysokość nagrody określa dyrektor szkoły. Zgodnie z oświadczeniem dyrektora szkoły z dnia 27 października 2003 roku (załącznik nr 7) w okresie objętym kontrolą zarobki dyrektora nie była wypłacana. Nagroda ta również nie była wypłacana w całym 2003 roku aż do dnia złożenia informacji.

X. P. J.

  
- 11111

### 13. Kartoteki przebiegu pracy.

W aktach osobowych pracowników znajdują się karty urlopowe spełniające rolę wniosków urlopowych. Kontrolujący stwierdzili na ww. wnioskach brak podpisów osoby wnioskującej o urlop oraz zgody dyrektora na udzielenie urlopu. Ponadto w jednostce prowadzone są kartoteki przebiegu pracy, w których na bieżąco zaznaczane są urlopy, chorobowe i inne nieobecności pracowników w pracy.

### 14. Koszty.

W budżecie na rok 2003 jednostka wydatkowała w ww. kwotę **623.475,00 zł**. W okresie objętym kontrolą jednostka wydatkowała kwotę w wysokości **345.251,44 zł**, co stanowi **55 % wydatków rocznych** (załącznik nr 8).

Kontrolujący nie stwierdzili przekroczeń na kontach wydatkowych.

Za okres od stycznia do czerwca 2003 roku kontrolowana jednostka poniosła następujące wydatki z konta 801-80101 (załącznik wydruk):

4010	wynagrodzenia	198 753,29 zł
4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	30 279,27 zł
4110	składki ZUS	40 735,44 zł
4210	składki na Fundusz Pracy	3 404,09 zł
4240	zakup książek i pomocy naukowych	3 767,90 zł
4260	zakup energii	15 448,43 zł
4270	zakup usług remontowych	2 494,90 zł
4280	koszt badań lekarskich	37,00 zł
4300	pozostałe usługi	17 078,39 zł
4410	koszt podróży służbowych	502,23 zł
4440	odpis ZDS	17 195,00 zł
	<b>Razem wydatki:</b>	<b>335 277,44 zł</b>

### 15. Media.

W okresie pierwszego półrocza 2003 roku jednostka wydatkowała (załącznik nr 9) na 400-801-80101-4260 - zakup energii kwotę : **15 448,43 zł**.

w tym: na zakup energii elektrycznej -	2 300,69 zł
ceną ciepłego ogrzewania -	12 953,70 zł
woły	194,04 zł

K. J.



## 16. Czynnysz.

Szkoła Podstawowa nr 21 mieści się w budynku Parafii Rzymskokatolickiej pw. NMP Matki Sprawiedliwości i Miłości Społecznej w Jastrzębiu Zdroju. Jednostka na mocy umowy zawartej dnia 24 kwietnia 1991 roku pomiędzy Parafią a Miastem, z późniejszymi zmianami zawartymi w umowie z dnia 21 kwietnia 1998 roku (załącznik nr 10) opłaca na rzecz Parafii czynsz dzierżawny oraz zwraca wydzierżawiającemu koszty ogrzewania budynku w oparciu o wskazania licznika ciepła zgodnie z ww. umową wysokość czynszu wynosi 980,00 zł miesięcznie. Umowa powyższa wygasła 31 grudnia 2001 roku.

Aneks nr 4 z dnia 11 marca 2002 roku (załącznik nr 13) wprowadził zmianę dotyczącą czasu trwania umowy. Punkt 1. ww. umowy stwierdzał, że: „...nastąpiło przedłużenie umowy na kolejny okres, jednak nie dłuższy niż do czasu oddania nowego budynku szkolnego...”. Kontrolujący stwierdzili, że umowa nie zawiera określenia datami czasu jej trwania. Ponadto kontrolujący stwierdzili brak aktualnego pełnomocnictwa w celu reprezentowania Miasta do zawarcia kolejnej umowy lub aneksu (załącznik nr 14).

Stwierdzono, że Szkoła płaci czynsz w wysokości 1.308,30 zł miesięcznie, co jest niezgodne z umową i aneksami dostarczonymi Wydziałowi Kontroli.

W kontrolowanym okresie jednostka wydatkowała z konta 400-801-80101-4300 (załącznik nr 11) przeznaczając na czynsz dzierżawny kwotę: 7 849,80 zł.

Przelewy za czynsz dzierżawny dokonywane były terminowo, zawsze 3-go dnia kolejnego miesiąca.

Plan roczny na § 430 - 228 zakładał wydatki w kwocie 15 700,00 zł. Od stycznia do czerwca 2003 roku wydatkowano więc **50% założonego planu**.

Na pozostałe usługi § 430-220 w planie rocznym przewidziano wydatki w wysokości 28 500,00 zł, do końca czerwca zamknięto je kwotą 9 228,59 zł, co stanowi **32% wykonanie planu**.

## 17. Wynagrodzenia.

Plan wydatków na rok 2003 przewidywał wydatki na wynagrodzenia 801-80101-4010 w wysokości 376 666,00 zł.

Do końca czerwca 2003 roku jednostka wydatkowała na wynagrodzenia kwotę 198753,29 zł, co stanowi wykonanie **52,8 % założonego planu**.

W rozbiciu na poszczególne zadania (załącznik nr 12) wykonanie planu § 4010 przedstawiało się następująco:

Zadanie:	plan:	wydatki:	% wykonania planu:
203 wynagrodzenia strażnika szkolnego	9 088,00 zł	5 364,95 zł	59,0%
204 - urlopy zdrowotne, stany nieczynnie nauczycieli	10 200,00 zł	10 200,00 zł	100,0%
214-podwyżki dla nauczycieli	21 400,00 zł	16 390,86 zł	76,6%
220 wynagrodzenia SKU	335 978,00 zł	168 797,48 zł	50,24%

Z powyższego wynika, że pomimo nieznacznego przekroczenia wykonania planu wydatków w I półroczu 2003 roku, zaistniało ryzyko przekroczenia planu wydatków w II półroczu 2003 roku. W odniesieniu do wykonania planu wydatków w proporcjach wyższych niż 50% na zadania: 203 - 59%, 204 - 100%, 214 - 76,6%.

Łącznie kontrolą objęto wydatki na kwotę 222 051,52 zł, co stanowi 35,6% planu wydatków jednostki na 2003 rok.

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 21 w Jastrzębiu Zdroju pani mgr Krystyna Jeż, po zapoznaniu się z treścią protokołu w dniu 10 grudnia 2003 roku stwierdza, że nie wnosi żadnych zastrzeżeń co do faktów w nim opisanych, ustalonych na podstawie dowodów.

Kontrolujący poinformowali Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 21 o prawie złożenia wyjaśnień lub uzupełnień do protokołu w terminie 3 dni od dnia zakończenia czynności kontrolnych i podpisania niniejszego protokołu.

Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Zakres uprawnień i odpowiedzialności oraz zakres czynności sekretarza szkoły w okresie od 01.11.1994 roku.
2. Wyjaśnienia z dnia 9.10.2003 roku sekretarza szkoły w sprawie prowadzenia rejestru pism przychodzących i wychodzących w Szkole Podstawowej nr 21.
3. Ksero polecenia służbowego wydanego przez Dyrektora SP 21 z dnia 19.09.2003 roku.
4. Ksero strony rejestru wyjazdów służbowych.
5. Wyjaśnienia sekretarza szkoły z dnia 09.10.2003 roku dotyczące pogotowia kasowego.
6. Regulamin przyznawania nagrody dyrektora Szkoły Podstawowej nr 21 w Jastrzębiu Zdroju.

K. Jeż

  
litte



7. Informacja Dyrektora SP 21 z dnia 27.10.2003 roku w sprawie nagrody dyrektora za okres objęty kontrolą.
8. Wydruk z rejestru wydatków za okres I-VI 2003 roku SP 21.
9. Wydruk analityczny wydatków za I-VI 2003 roku konta 130-801-80101-4260-220 – zakup energii.
10. Umowa dzierżawy z Parafią Rzymskokatolicką pw. NMP Matki Sprawiedliwości i Miłości Społecznej z dnia 21 kwietnia 1998 roku.
11. Wydruk analityczny wydatków za okres I-VI 2003 roku konta 130-801-80101-4300-228 – opłata czynszowa Parafia.
12. Wydruk analityczny zestawienie stanu kont SP 21 za okres I-VI 2003 roku.
13. Umowa z dnia 27 marca 2003 roku do umowy dzierżawy z dnia 21 kwietnia 1998 roku.
14. Pełnomocnictwo Zarządu Miasta Jastrzębia z dnia 18 grudnia 1997 roku.

**JEDNOSTKA  
KONTROLOWANA:**

Urząd Miejski  
Miasto Jastrzębie-Zdrój 21  
*[Signature]*

**KONTROLUJĄCY:**

*[Signature]*  
NAZWIENIK WYDZIAŁU  
*[Signature]*

*Halina Krajewska*

URZĄD MIASTA  
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ  
ul. Piłsudskiego 60  
44-200 Jastrzębie-Zdrój

