

Jastrzębie Zdrój, dnia 16 stycznia 2004 roku.

Szkoła Podstawowa Nr 21  
w Jastrzębiu Zdroju  
Nr 44. Wpłynęło dn. 23.1.2004 podpis

Pani Krystyna Jeż  
Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 21  
w Jastrzębiu Zdroju  
ul. Rownoległa 9c.

Wydział Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta w Jastrzębiu Zdroju przeprowadził kontrolę w Szkole Podstawowej nr 21 w Jastrzębiu Zdroju 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.

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

**W toku kontroli ustalono:**

1. Po przeliczeniu znaczków pocztowych stwierdzono rozbieżność ilości posiadanych z ilością znaczków wykazanych w ewidencji. Stwierdzono różnicę w ilości: 5 sztuk znaczków po 1,10 zł oraz 2 sztuki znaczków po 0,10 zł. Brakujące znaczki zostały uzupełnione w dniu następnym.
2. Stwierdzono brak zapisów w zeszycie rozmów telefonicznych od września 1996 roku. Zgodnie z wyjaśnieniami pani 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.
3. 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 pieczętki poprzedniego dyrektora szkoły lub unieważnienia tej pieczętki po okresie od 31 sierpnia 2003 roku. Brakująca pieczętka została odnaleziona i przedstawiona kontrolującym w kolejnym dniu kontroli.
4. W dokumentacji osobowej pracowników powielany był błąd w sporządzaniu wniosku-decyzji o przyznaniu nagrody dyrektora, polegający na braku

SZKOŁA PODSTAWOWA  
Nr 21  
44-038 Jastrzębie Zdrój  
ul. Rownoległa 9c  
tel. (082) 47-16 188  
Regon. 27 15 87 380

Potwierdzam zgodność z oryginałem

dnia 15.12.05 podpis: V. Jęks

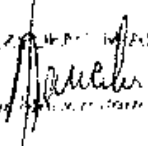
- określenia daty przyznania nagrody oraz braku odpowiednich podpisów na dokumencie.
5. Szkoła Podstawowa nr 21 mieści się w budynku Parafii Rzymskokatolickiej pw. NMP Matki Sprawiedliwości i Miłości Społecznej w Jastrzębiu Zdroju. Jednostka na mocy umowy zawartej dnia 24 kwietnia 1991 roku pomiędzy Parafią a Miastem, z późniejszymi zmianami zawartymi w umowie z dnia 21 kwietnia 1998 roku opłaca na rzecz Parafii czynsz dzierżawny oraz zwraca wydzierżawiającemu koszt ogrzewania budynku w oparciu o wskazania licznika ciepła. Aneksem nr 4 z dnia 27 marca 2002 roku wprowadzono 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 wskazuje okresu jej obowiązywania dla Dyrektora Szkoły. Ponadto kontrolujący stwierdzili brak aktualnego pełnomocnictwa w celu reprezentowania Miasta przy zawarciu kolejnej umowy lub aneksu.
  6. Po przeanalizowaniu wydatków na wynagrodzenia pracowników stwierdzono, że do końca czerwca 2003 roku jednostka wydatkowała na wynagrodzenia kwotę 198753,29 zł, co stanowi wykonanie 52,8 % założonego planu. Po przeanalizowaniu składników wynagrodzeń na poszczególnych zadaniach (zadanie 203, 204, 214, 220) stwierdzono, że pomimo nieznacznego przekroczenia wykonania planu wynagrodzeń w I półroczu 2003 roku, zaistniało ryzyko przekroczenia planu wydatków w II półroczu 2003 roku. Świadczy o tym wykonanie planu w proporcjach wyższych niż 50% na zadaniu: 203 - 59%, 204 - 100%, 214 - 76,6%.

Mając na uwadze uniknięcie zaistniałych nieprawidłowości w przyszłości przedkładam do wykonania następujące wnioski pokontrolne:

1. Przestrzegać i kontrolować zgodność ilości znaczków z właściwą ewidencją.
2. Dokonać precyzyjnego określenia dotyczącego zapisów w zeszycie rozmów telefonicznych i przestrzegać ich bieżącego rejestrowania.
3. Dokonać aktualizacji „Stanu Pieczęci”.
4. Przestrzegać prawidłowego sporządzania wniosku-decyzji o przyznaniu nagrody dyrektora, w taki sposób, aby posiadał wszystkie niezbędne elementy dokumentu, w szczególności winien zawierać datę sporządzenia i właściwe podpisy.
5. Uaktualnić pełnomocnictwo do zawarcia kolejnej umowy lub aneksu z Parafią Rzymskokatolicką pw. NMP Matki Sprawiedliwości i Miłości Społecznej w Jastrzębiu Zdroju.
6. Dokonać zmiany umowy z Parafią w zakresie określenia wysokości płaconego czynszu oraz czasu trwania umowy.

7. Bieżąco kontrolować wydatki na poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej, w szczególności wydatki na wynagrodzenia pracowników i przestrzegać wykonywania wydatków do wysokości założonego planu budżetowego.

Jednocześnie wnoszę o przestanie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o podjętych działaniach zapobiegających powtórzeniu się w przyszłości stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień.

PREZESIDENT MIASTA  
  
17.05.2017 r.