

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2
im. Wojciecha Korfańtego
ul. ...
25 0911-6/05

Jastrzębie Zdrój, dnia 18.11.2005 r.

PREZYDENT MIASTA

JASTRZĘBIE ZDRÓJ

W związku z pismem KW/0914/13/05 w sprawie wniosków pokontrolnych - Dyrekcja Zespołu Szkół Nr 2 im. Wojciecha Korfańtego w Jastrzębiu Zdroju informuję, że podjęte zostały działania zapobiegające powtórzeniu się nieprawidłowości i uchybień stwierdzonych podczas kontroli przeprowadzonej przez Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta.

Z pracownikami księgowości przeprowadzono rozmowy zobowiązujące do ścisłego przestrzegania zapisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 02.76.694 z późniejszymi zmianami).

Zalecono:

- wprowadzanie do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego każdego zdarzenia, które w tym okresie sprawozdawczym nastąpiło,
- sporządzanie zestawienia obrotu i sald zgodnie z art. 18, ust. 1 w/w ustawy,
- dokonywanie zapisów w księgach rachunkowych chronologicznie i systematycznie wg kryteriów klasyfikacyjnych.

Zobowiązano do:

- przestrzegania prawidłowego zatwierdzania rachunków pod względem formalno-rachunkowym oraz dokonywania opisów stwierdzających celowość wydatkowania kwoty,
- prowadzenia bieżącej analizy wydatków dokonywanych na poszczególnych paragrafach planu finansowego,
- dotrzymywania terminów płatności faktur.

Pouczono :

- o sporządzaniu korekt błędnych deklaracji – DRA – zgodnie z art. 41, ust. 6 ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych z dnia 13 października 1998 r. (Dz.U. 98.137, poz 87 z późn. zm.).

Odbyto również rozmowy z pracownikami administracji zajmującymi się kadrami, zalecając przestrzeganie Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28.05.1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawcę dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracowników (Dz.U. 96.62.286 z późn. zm.).

Instrukcja dotycząca gospodarki pieniężnej została wprowadzona z dniem 1 września 2002 r.; zakładowy plan kont został opracowany, natomiast instrukcja wydawania i rozliczania zaliczek jest w trakcie opracowywania.

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 2
im. Wojciecha Korfańtego
mgr Elżbieta Kanak

29 LIS 2005

E. Kanak