

Jastrzębie Zdrój, dnia 29 grudnia 2006r.

KAW 0914/30/06

**Pani mgr Jolanta Paluch
Dyrektor Publicznego Przedszkola nr 3
w Jastrzębiu Zdroju**

Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta Jastrzębie Zdrój, przeprowadził kontrolę w Publicznym Przedszkolu nr 3 w Jastrzębiu Zdroju przy ul. Piastów 2 w okresie od 21 listopada 2006r. do 30 listopada 2006r.

„Ustalenia kontroli” podpisano dnia 05 grudnia 2006r., których jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Niżej przedstawiam poszczególne nieprawidłowości i uchybienia, wskazując zarazem wnioski, mające na celu wyeliminowanie ich w przyszłości:

- *Stwierdzono brak zakresu czynności na rok szkolny 2006 dla intendenci Publicznego Przedszkola nr 3.*

Wniosek 1

Stosować się do zapisów §6, ust. 1 pkt. 2, lit. a) Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (tj. Dz. U. z 1996r., Nr 62, poz. 286 z późn. zm.).

Sporządzając przydział czynności na określony czas, każdorazowo musi on być podpisany przez osobę, której bezpośrednio dotyczy (nawet jeżeli w kolejnych latach nie ulega on zmianie).

- *Czynności kontrolne wykazały, iż w obowiązujących w jednostce Zarządzeniach Dyrektora, dotyczących stałej zaliczki oraz pogotowia kasowego powyższych pojęć używano zamiennie.*

Wniosek 2

Rozgraniczyć pojęcia: pogotowie kasowe i stała zaliczka. Zarządzenia Dyrektora dotyczące gotówki należy opracować w taki sposób, aby zasady funkcjonowania pogotowia kasowego dotyczyły wyłącznie pogotowia, natomiast zasady funkcjonowania stałej zaliczki dotyczyły wyłącznie tejże zaliczki.

- *Stwierdzono, iż z zaliczki stałej przyznanej Dyrektorowi placówki dokonywano zakupów, jednakże zwrot wydatkowanych środków przekazywano intendencie. Ponadto intendenta dokonywała zakupów z pobranej zaliczki, pomimo tego, iż powyższa zaliczka nie została jej udzielona.*

Wniosek 3

Opracowane zasady gospodarki kasowej powinny być jasne, przejrzyste i jednoznaczne, należy bezwzględnie się do nich stosować.

Jednocześnie wnoszę o przesłanie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszych wniosków pokontrolnych informacji o podjętych działaniach zapobiegających powtórzeniu się w przyszłości stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień.

PREZYDENT MIASTA

Paluch
mgr Marian Janicki

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 3
ul. Piastów 2
44-330 Jastrzębie Zdrój
tel/fax: (032) 4734733
REG: 2720904733 NIP: 8027570

Gastyniec Zdrój 27.03.2007r

z szanowaniem
i szacunkiem

Dyrektor
Publicznego Przedszkola nr 3
Paluch
mgr Jolanta Paluch