



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

KW.0914-3/SP-R/08

Nowa Dęba, 5 stycznia 2009 r.

Dyrektor Szkoły Podstawowej w Rozalinie

Wystąpienie Pokontrolne

Na podstawie programu kontroli nr KW.0910-4/BOJS/08 z 20 sierpnia 2008 r. oraz jego zmiany z 10 września 2008 r. podinspektor ds. kontroli wewnętrznej Urzędu Miasta i Gminy Nowa Dęba przeprowadził w Szkole Podstawowej w Rozalinie w okresie 24 – 25 września 2008 r. kontrolę problemową. Wyniki kontroli zostały przedstawione Dyrektorowi kontrolowanej Szkoły oraz Burmistrzowi Miasta i Gminy Nowa Dęba. Protokół pokontrolny został podpisany 18 grudnia 2008 r. bez wniesienia zastrzeżeń do jego treści.

Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Dęba wnosi o podjęcie wszelkich działań zmierzających do wyeliminowania stwierdzonych w protokole nieprawidłowości:

I. w zakresie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych:

- 1) treść przepisów § 8 i 20 regulaminu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych obowiązującego w Szkole jest niezgodna, odpowiednio, z *art. 53 ust. 1a ustawy Karta Nauczyciela z 26 stycznia 1982 r. (Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674, z późn. zm.)* i *art. 8 ust. 1 ustawy z 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. Nr 43, poz. 163, z późn. zm.)*
- 2) Nie został ustalony plan dochodów i wydatków zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na 2008 r., wymagany wg treści załącznika nr 5 do regulaminu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.
- 3) Świadczenia ze środków funduszu otrzymywane przez uprawnionych w I połowie 2008 r. były udzielane na podstawie danych o średnich dochodach osiągniętych przez uprawnionych w 2006 r., mimo iż regulamin funduszu stanowi wyraźnie w § 14, że do ustalenia wartości świadczenia bierze się pod uwagę średni dochód osiągniany w roku poprzedzającym dany rok kalendarzowy, a więc w danym przypadku w 2007 r. Dzieje się tak dlatego, że uprawnieni składają oświadczenia o dochodzie za rok poprzedni dopiero we wrześniu danego roku, co za tym idzie, świadczenia udzielane w I połowie roku są udzielane na podstawie danych o dochodach z roku poprzedzającego poprzedni rok kalendarzowy (2 lata wstecz).
- 4) Wartość paczek rzeczowych udzielanych pracownikom ze środków zakładowego funduszu świadczeń socjalnych uzależniano od wymiaru czasu pracy pracownika, wbrew przepisom art. 8 ust. 1 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

II. w zakresie prowadzenia ksiąg inwentarzowych

- 1) do księgi inwentarzowej nie wpisano pracowni komputerowej o wartości 40 774 zł otrzymanej jako darowizna Ministerstwa Edukacji Narodowej i Spor-



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

tu współfinansowana ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach realizacji projektu – „pracownie komputerowe dla szkół”.

Proszę o informację jakie działania zostaną podjęte w celu eliminacji nieprawidłowości. Informację należy złożyć w tutejszym Urzędzie w nieprzekraczalnym terminie do 23 stycznia 2009 r.

Wersja przeznaczona do publikacji nie zawiera wszystkich danych zawartych w tekście pierwotnym ze względu na wymogi przestrzegania ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.). Odpowiedź na zalecenia pokontrolne wpłynęła do UMiG 14 stycznia 2009 r.

KW