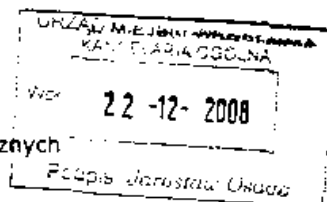




Pani Krystyna Szumilak

Dyrektor
Zespołu Szkół Gastronomicznych

ul. Kamienna 86
50-547 Wrocław



Wrocław, 16 grudnia 2008 r.

BKN.1.0914-134/2008

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Biuro Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadziło w sierpniu 2008 r. kontrolę w Zespole Szkół Gastronomicznych przy ul. Kamiennej 86 we Wrocławiu. Przedmiotem kontroli było sprawdzenie na podstawie 5% wydatków dokonanych w 2007 r., realizacji procedur w zakresie ewidencji i rozliczania czasu pracy, w szczególności nieobecności wpływających na wysokość wynagrodzenia.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole którego egzemplarz wręczono Pani Dyrektor.

Podczas przeprowadzania kontroli stwierdzono nieprawidłowości i uchybienia, które zostały usunięte w następujący sposób:

1. Aneksiem do Regulaminu Pracy wprowadzonym Zarządzeniem nr 25/0102/2008 z 26.08.2008 r., uzupełniono zapisy w zakresie sposobu potwierdzania obecności w pracy przez pracowników administracji i obsługi, wymaganego art. 104¹ § 1 punkt 9 ustawy z 26 czerwca 1974 r. Kodeks Pracy (tekst jedn. z 1998 r. Dz. U. nr 21, poz. 94 ze zm.).
2. Dyrektor Zespołu powierzył w formie pisemnych upoważnień z 25 sierpnia 2008 r. dwóm pracownikom obowiązki w zakresie ewidencjonowania i rozliczania czasu pracy w razie dłuższej nieobecności pracowników księgowości i kadr, co było zgodne z art. 44 ust. 2 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 249, poz. 2104 ze zm.).
3. Aneksiem do Instrukcji obiegu podstawowych dokumentów finansowych wprowadzonym Zarządzeniem nr 24/0102/2008 z 26.08.2008 r., uzupełniono zapisy w zakresie terminu dostarczania do księgowości dokumentów dotyczących zmian płac oraz

obowiązku dostarczania płatnikowi składek zaświadczenia lekarskiego w ciągu 7 dni.

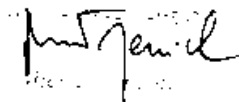
Do nieprawidłowości, wymagającej podjęcia działań naprawczych należy:

Wpisywanie w prowadzonej książce „Ewidencji wyjść prywatnych w godzinach pracy” przepracowanych i odebranych przez pracowników godzin nadliczbowych, zamiast wyjść prywatnych pracowników w godzinach pracy zgodnie ze wzorem tej książki, wprowadzonej zarządzeniem nr 43/0102/2006 Dyrektora Zespołu z dnia 8 grudnia 2006 r.

Mając na uwadze powyższe, wnoszę o:

Prowadzenie książki „Ewidencji wyjść prywatnych w godzinach pracy” zgodnie z jej przeznaczeniem i wzorem określonym w zarządzeniu nr 43/0102/2006 Dyrektora Zespołu.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych proszę poinformować Biuro Kontroli UMW, al. M. Kromera 44 (51-163 Wrocław) w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.



Do wiadomości:

1. Pani Lilla Jaroń
- Dyrektor Wydziału Edukacji