

URZĄD MIEJSKI
WROCŁAWIA

BAK.II.0912-171/108/2004

Wrocław, 29 października 2004 r.

Pani
Ewa Misiejuk
Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 99
im. Tadeusza Kościuszki
ul. Głębzycka 3
52-026 Wrocław

Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia zakończyło w październiku 2004 r. kontrolę Szkoły nr 99 we Wrocławiu w zakresie zagadnień organizacyjno-prawnych, kadrowo-płacowych za rok szkolny 2003/2004 i finansowo-księgowych za okres od 1.01 – 31.08.2004 r.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole, którego egzemplarz przekazano Pani Dyrektor.

Kontrola wykazała następujące nieprawidłowości:

- w przypadku dwójki nauczycieli wypłacono wynagrodzenia za godziny nadwymiarowe stale niezgodnie z faktycznym przydziałem,
- w sprawozdaniu rocznym Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych sporządzonym wg stanu na 31.12.2003 r. pominięto część zobowiązań w kwocie 74,51 zł a wynikających z ksiąg rachunkowych (zestawienie obrotów i sald za okres od 1.01 – 31.12.2003 r.),
- w sprawozdaniu półrocznym Rb-32 z wykonania planów finansowych środków specjalnych sporządzonego wg stanu na 30.06.2004 r. nie wykazano zobowiązań w kwocie 18,00 zł oraz należności w wysokości 225,00 zł.

Podając powyższe do wiadomości Pani Dyrektor oraz uwzględniając ustalenia zawarte w protokole, wnoszę o:

1. Prowadzenie wzmożonej kontroli wypłacanego wynagrodzenia za godziny nadwymiarowe oraz wyrównania niewłaściwie wypłaconych kwot, zgodnie z faktycznym przydziałem wynikającym z arkusza organizacji i miesięczną ewidencją tych godzin.
2. Wykazywanie w sprawozdaniu Rb-28S wszystkich zobowiązań wynikających z ksiąg rachunkowych.
3. Wykazywanie w sprawozdaniu półrocznym Rb-32 wszystkich zobowiązań i należności zgodnie z ewidencją księgową.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji powyższych zaleceń proszę poinformować mnie w terminie 1 miesiąca od otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. ~~PRZEDSIEDZĄCY~~ PREZYDENTA

Włodzisław Patałas
Sekretarz Miasta Wrocławia

Do wiadomości:

1. Pan Władysław Sidorowicz
Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych
2. Pani Lilla Jaroń
Dyrektor Wydziału Edukacji UM
3. BAK a/a.