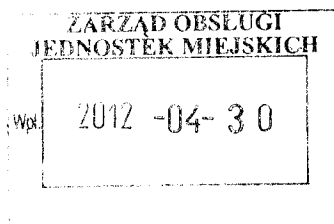


Szkoła Podstawowa nr 22

Pani Małgorzata Szafoni-Chorbińska  
Dyrektorul. Stabłowicka 143  
54-062 Wrocław

Wrocław, 27 kwietnia 2012 r.

WKN-KJM.1711.27.2012

206/12

## WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego przeprowadził kontrolę, której przedmiotem były zagadnienia organizacyjno – prawne, kadrowo – płacowe za rok szkolny 2010/2011 i finansowo-księgowy za I półrocze 2011.

Wyniki kontroli opisano szczegółowo w protokole nr WKN-KJM.1711.27.2011, w tym stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia. Jeden egzemplarz protokołu przekazano Pani Dyrektor.

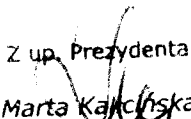
Uchybienia oraz nieprawidłowości stwierdzono m.in. w zapisach statutu i regulaminu pracy, w wypłacie nagrody jubileuszowej, w prowadzeniu ewidencji czasu pracy, potwierdzaniu w dziennikach odbycia zajęć edukacyjnych, w zakresie okresowych badań lekarskich oraz szkoleń bhp, w prowadzeniu książki obiektu budowlanego, w powierzaniu obowiązków pracownikowi szkoły, w zawieraniu umów najmu, w prowadzeniu ksiąg rachunkowych szkoły (w tym w zakresie ujmowania zdarzeń do okresu sprawozdawczego, kwalifikacji zdarzeń w koszty, prowadzenia raportów kasowych), w bilansie za rok 2010 oraz w sprawozdaniach budżetowych za I półrocze 2011 r.

Nieprawidłowe działanie naruszyło przepisy ustawy o systemie oświaty, ustawy Kodeks pracy, ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych i innych przepisów oraz procedur wewnętrznych wymienionych w protokole kontroli.

W związku z przejęciem z dniem 1 kwietnia 2012 r. obsługi finansowo-księgowej szkoły przez ZOJM we Wrocławiu, zobowiązaniem się Pani Dyrektor do wyeliminowania uchybień i nieprawidłowości oraz podjęciem w trakcie kontroli działań naprawczych opisanych w protokole kontroli, odstąpiono od formułowania zaleceń

w ww. zakresie. Nie mniej jednak należy podjąć działania, mające na celu dostosowanie procedur wewnętrznych do zmian, jakie wynikają z przejęcia obsługi finansowo-księgowej szkoły przez ZOJM.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji zalecenia pokontrolnego proszę poinformować Wydział Kontroli UMW, ul. Bogusławskiego 8, 10; 50-031 Wrocław, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. Prezydenta  
  
Marta Kalczyńska  
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

1. Pani Maria Iwona Bugajska –Dyrektor Wydziału Edukacji UMW
2. Pan Krzysztof Czaja – Dyrektor ZOJM wraz z protokołem nr WKN-KJM.1711.27.2012 w wersji elektronicznej
3. a/a

  
27.04.2012 r.  
W. R. R. R.