



Pani Agata Roman  
Dyrektor  
Gimnazjum nr 19

Ul. Dembowskiego 39  
51-670 Wrocław

Wrocław, 6 sierpnia 2009 r.

W/KN.II.0914-31/2009

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził w lutym 2009 r. kontrolę planową w Gimnazjum nr 19 przy ul. Dembowskiego 39 we Wrocławiu. Przedmiotem kontroli były zagadnienia organizacyjno – prawne, kadrowo – płacowe za rok szkolny 2007/2008 oraz finansowo – księgowo za 2008 r.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole, którego jeden egzemplarz wręczono Pani Dyrektor.

Podczas kontroli stwierdzono nieprawidłowości polegające na:

- niewykorzystaniu przez 4 pracowników urlopów wypoczynkowych za rok 2007 do 31 marca 2008r., co było niezgodne z art.168 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks Pracy (t.j. Dz.U. z 1998 r., nr 21, poz.94 ze zm.),
- wystawieniu pracownikowi zatrudnionemu na stanowisku konserwatora zaświadczenia o odbyciu szkolenia z zakresu BHP dla nauczycieli,
- przekroczeniu w 2008 r. wydatków na zakup żywności o 7.584,78 zł (dział 801, rozdział 80148, § 4220),
- braku w czterech umowach najmu pomieszczeń szkoły zapisów o naliczaniu odsetek ustawowych w przypadku powstania zaległości lub o zakazie podnajmu osobom trzecim,
- ustalaniu na fakturach terminów płatności rozbieżnych z terminami płatności wynikającymi z umów najmu pomieszczeń szkoły,
- ograniczeniu w regulaminie zfsś przeznaczenia środków na finansowanie tylko krajowego wypoczynku, co było niezgodne z zapisami art. 1 ustawy z dnia 28 marca 2008 r. o zmianie ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. nr 86, poz. 522),

180

- przyznaniu pracownikowi wyższej kwoty zapomogi niż wynikało to z obowiązujących tabel dofinansowania.

Mając na uwadze powyższe, wnoszę o:

1. Przestrzeganie przepisów Kodeksu Pracy dotyczących udzielania niewykorzystanych przez pracowników urlopów najpóźniej do końca pierwszego kwartału następnego roku kalendarzowego,
2. Przeszkolenie pracownika zatrudnionego na stanowisku konserwatora z zakresu BHP odpowiednio do zajmowanego przez niego stanowiska,
3. Wydatkowanie środków zgodnie z planem finansowym, co wynika z art. 35 ust.1 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ze zm.),
4. Zabezpieczenie interesów jednostki poprzez zawieranie w umowach najmu zapisów o naliczaniu odsetek ustawowych w przypadku powstania zaległości i o zakazie podnajmu osobom trzecim,
5. Ustalanie na fakturach terminów płatności zgodnie z zawartymi umowami najmu pomieszczeń szkoły,
6. Dostosowanie regulaminu zfsś w zakresie udzielania świadczeń do obowiązujących przepisów,
7. Przyznawanie świadczeń socjalnych w wysokościach wynikających z przyjętych tabel dofinansowań.

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

z up. PRZYZYDENTA  
*Jan Jankiewicz*  
Dyrektor Wydziału Kontroli

Do wiadomości:

1. Dyrektor Wydziału Edukacji
2. WKN a/a

*P. Kowalczyk*  
*[Signature]*