



Prezydent Wrocławia  
Wpł  
12-11-2009  
KANCELARIA OGÓLNA  
Wrocław

popis: Rafał Mazur



17

Pani Joanna Sinicka  
Dyrektor

Szkoły Podstawowej nr 90  
ul. Orzechowa 66

50 - 540 Wrocław

Wrocław, 6 listopada 2009r.

WKN.I.0914/269/2009

## WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę planową w Szkole Podstawowej nr 90 przy ul. Orzechowej 66 we Wrocławiu. Przedmiotem kontroli było sprawdzenie, na podstawie 5% wydatków planowanych w roku 2008, realizacji pisemnych procedur w zakresie administrowania zakładowym funduszem świadczeń socjalnych oraz zgodności kwalifikowania wydatków z ich rodzajem.

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

W trakcie kontroli ustalono, że:

- druga transza środków zfsś została przekazana na rachunek bankowy funduszu z dwudniowym opóźnieniem, tj. 2 października 2008 r., co pozostaje w sprzeczności z terminem określonym w art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz.U. z 1996 r. Nr 70, poz. 335 ze zm.);
- świadczenie urlopowe dla jednego nauczyciela nie zostało ustalone proporcjonalnie do jego wymiaru czasu pracy i okresu zatrudnienia w roku szkolnym 2007/2008, czym naruszono zapisy art. 53 ust. 1a ustawy z 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz.U. z 2006 r., Nr 97, poz. 674 ze zm.). W związku z powyższym nauczycielowi wypłacono świadczenie w kwocie niższej o 99,28 zł od kwoty należnej;
- wypłacono świadczenia na podstawie niekompletnych wniosków, tj. niezawierających informacji dotyczących określenia wysokości dochodu na 1 członka rodziny oraz zaświadczeń potwierdzających kontynuację przez dorosłe dziecko nauki, co było niezgodne z wymogami obowiązującego w Szkole Regulaminu zfsś;
- wnioski o dofinansowanie sporządzane były niezgodnie z obowiązującym wzorem, będącym załącznikiem do Regulaminu zfsś;
- sporządzane były wnioski o zapomogi w imieniu pracownika, przez osoby do tego nieupoważnione, co naruszało zapisy Regulaminu zfsś.

Wydział Kontroli  
al. Marcina Kromera 44; 51-163 Wrocław  
tel. +48 717 77 92 35  
fax +48 717 77 92 34  
bkn@um.wroc.pl  
www.wroclaw.pl

W pozostałym zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.

Mając na uwadze powyższe wnoszę o:

1. Przekazywanie na rachunek bankowy zfsś kwot odpisów, zgodnie z terminem określonym w art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz.U. z 1996 r. Nr 70, poz. 335 ze zm.).
2. Przestrzeganie zapisów art.53 ust. 1a ustawy z 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz.U. z 2006 r., Nr 97, poz. 674 ze zm.) przy ustalaniu wysokości świadczeń urlopowych dla nauczycieli.
3. Wypłacanie świadczeń z funduszu na podstawie kompletnych, zgodnych z obowiązującym wzorem wniosków, sporządzonych przez osoby do tego upoważnione, zgodnie z zapisami obowiązującego w Szkole Regulaminu zfsś.

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. PRZYDENTA  
*Włodzimierz Patalas*  
Włodzimierz Patalas  
Sekretarz Miasta Wrocławia

**Do wiadomości:**

1. Pan Krzysztof Czaja  
Dyrektor Wydziału Edukacji U.M.W.
2. a/a

ASTĘPCA DYREKTORA WYDZIAŁU

*Małgorzata Fronia*  
Małgorzata Fronia