TYCHY

PREZYDENT MIASTA TYCHY
ANDRZEJ DZIUBA

Urząd Miasta Tychy
Al. Niepodległości 49
43-100 Tychy
tel./fax +48 0-32-776-33-33
tel./fax +48 0-32-776-32-09
fax +48 0-32-776-33-44
www.umtychy.pl
e-mail: prezydent@umtychy.pl

Urząd Miasta Tychy posiada certyfikat systemu jakości ISO 9001:2000 wydany przez Polskie Centrum Badań i Certyfikacji

Miasto Tychy otrzymało tytuł "Profesjonalna Gmina Przyjazna Inwestorom" w rankingu organizowanym przez Fundację Rozwoju Demokracji Lokalnej

PRZEJRZYSTA POLSKA
Urząd Miasta Tychy uczestniczy w programie "Przejrzysta Polska"

Tychy, 12.07.2006 r.

PWK. 0914-0015/06

Pani [redacted]
Dyrektor Poradni
Psychologiczno-Pedagogicznej
w Tychach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola planowa przeprowadzona w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Tychach w dniach od 5.06.2006 r. do 9.06.2006 r. przez [redacted] naczelnika Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz [redacted] inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, na podstawie upoważnienia nr PWK. 0914-0015/06 z dnia 1.06.2006 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy, wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z dnia 26.06.2006r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za najpoważniejsze nieprawidłowości uznać należy:

A.1. Wykazanie w sprawozdaniu z wykonania planu wydatków budżetowych Rb-28S za okres 1.01-31.01.2004 r. w planie wydatków we wszystkich pozycjach kwoty 0 zł, a w wydatkach wykonanych kwot zgodnych z danymi księgowymi do konta „rachunek bieżący jednostki budżetowej",

A.2. Wykazanie w sprawozdaniach z wykonania planu wydatków budżetowych Rb-28S danych niezgodnych z zapisami na kartach kontowych,

A.3. Ustalenie w aneksie do regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na 2005 r., że osoby niebędące nauczycielami otrzymują świadczenia

proporcjonalnie do wymiaru zatrudnienia, co jest niezgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych, która nakazuje uzależnić wysokość świadczenia socjalnego od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osoby uprawnionej,

A.4. Przekazanie na rachunek bankowy ZFŚS raty odpisu po upływie ustawowego terminu (30 września 2004 r.), co jest niezgodne z art. 6 ust. 2 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych,

A.5. Wypłacenie w 2005 r. z funduszu socjalnego świadczeń, których nie przewidywał obowiązujący w jednostce regulamin ZFŚS.

B. Stosownie do postanowień art. 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104), kieruję pod adresem Pani mgr [redacted] Dyrektora Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Tychach następujące wnioski pokontrolne:

B.1. B.2. Nakazuję przestrzegać przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 sierpnia 2005 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2005 r. Nr 170, poz. 1426 ze zm.),

B.3. Nakazuję dostosować regulamin ZFŚS do przepisów ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych poprzez uzależnienie wypłaty świadczeń wyłącznie od kryterium socjalnego określonego w art. 8 ust. 1 ustawy o funduszu socjalnym,

B.4. Nakazuję dokonywać wpłaty odpisu na ZFŚS z zachowaniem terminów określonych w ustawie o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych,

B.5. Nakazuję przeznaczać środki z funduszu socjalnego wyłącznie na cele określone w regulaminie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, mieszczące się w zakresie działalności socjalnej zdefiniowanej w art. 2 pkt 1 ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Zgodnie z zapisem § 18 regulaminu przeprowadzania kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, który stanowi załącznik do Zarządzenia nr 0151/32/06 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 28.02.2006 r., sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć Prezydentowi Miasta Tychy, najpóźniej w ciągu 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z poważaniem

kopia: a/a

PREZYDENT MIASTA
mgr inż. Andrzej Dziuba