



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
e-mail: poczta@umtychy.pl

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

Tychy, dnia 13.06.2008 r.

DUK.0914-0010/08

Pan mgr [REDACTED]
Dyrektor
Szkoły Podstawowej nr 3
w Tychach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola planowa przeprowadzona w Szkole Podstawowej nr 3 w Tychach w dniach od 16.04.2008 r. do 25.04.2008 r. przez [REDACTED] głównego specjalistę Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, oraz [REDACTED] inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnienia nr DUK.0914-0010/08 z dnia 10.04.2008 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy, wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z dnia 28.05.2008 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za najpoważniejsze nieprawidłowości uznać należy:

- A.1.** Niezgodność danych w sprawozdaniu Rb-28S za miesiąc luty 2008 r. z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej,
- A.2.** Udzielenie świadczenia z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych bez zastosowania kryterium dochodowego,
- A.3.** Uchybienie przepisom ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych przy udzieleniu zamówienia publicznego na organizację wyjazdu śródrocznego dzieci,

A.4. Dokonanie nieprawidłowego wyliczenia nagrody jubileuszowej i odprawy emerytalnej dla nauczyciela poprzez przyjęcie do wyliczenia wysokości tych świadczeń średniej z wynagrodzenia za godziny nadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw z ostatnich trzech miesięcy.

B. Stosownie do postanowień art. 187 ustawy z dnia 30.06.2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104), kieruję pod adresem Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 3 w Tychach następujące wnioski pokontrolne:

B.1. Stosować postanowienia § 9 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 27.06.2006 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2006 r., Nr 115, poz. 781), nakazującego aby kwoty wykazane w sprawozdaniach były zgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej oraz sporządzać sprawozdania zgodnie z Instrukcją sporządzania sprawozdań budżetowych w zakresie budżetów jednostek samorządu terytorialnego stanowiącą załącznik nr 34 do niniejszego rozporządzenia,

B.2. Działać zgodnie z art.8 ust 1 ustawy z dnia 4.03.1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tj. Dz. U. z 1996 Nr 70 poz. 335 z późn. zm.) przy udzielaniu świadczeń z Funduszu,

B.3. Ściśle przestrzegać ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2007 r. Nr 223 poz.1655),

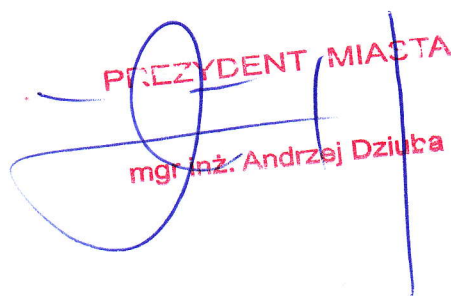
B.4. Dokonać ponownego przeliczenia i ewentualnej korekty wysokości wypłaconych świadczeń z zastosowaniem przepisów rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 26.06.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania wynagrodzenia oraz ekwiwalentu pieniężnego za urlop wypoczynkowy nauczycieli (Dz. U. z 2001 r. Nr 71 poz.737).

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