

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
e-mail: poczta@umtychy.pl

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

DUK.0914-0017/10

Tychy, dnia 14.02.2011 r.

Pan

**Dyrektor Zespołu Szkół nr 5
w Tychach**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola przeprowadzona w Zespole Szkół nr 5 w Tychach w dniach od 6.12.2010 r. do 21.12.2010 r. przez [REDAKTOWANE] głównego specjalistę Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy i [REDAKTOWANE] inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, na podstawie upoważnienia nr DUK.0914-0017/10 z dnia 3.12.2010 r. wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w protokole kontroli z dnia 25.01.2011 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za nieprawidłowości uznać należy:

A.1. Wypłacenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 r. pracownikom likwidowanego internatu już w 2008 r., w łącznej kwocie 16.680 zł.

A.2. Prowadzenie dwóch akt osobowych w przypadku zatrudnienia pracownika na dwóch różnych stanowiskach.

A.3. Dokonanie nieprawidłowej dekretacji: zwrotu niewykorzystanych do końca 2008 r. środków budżetowych oraz przekazania dochodów budżetowych, które bilansem otwarcia weszły w 2009 r.

B. Stosownie do postanowień art. 247 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 późn. zm.), kieruję pod adresem Dyrektora Zespołu Szkół nr 5 w Tychach następujące wnioski pokontrolne:

B.1. Wypłacać dodatkowe wynagrodzenie roczne z zachowaniem terminu określonego w art. 5 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 1997 r. Nr 160 poz.1080).

B.2. Prowadzić akta osobowe zgodnie z § 6 ust. 1 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28.05.1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (Dz. U. z 1996 r. Nr 62 poz. 286 z późn. zm.)

B.3. Dokonywać dekretacji na kontach 223, 222 i 130 zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5.07.2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2010 r. Nr 128 poz.861).

Zgodnie z zapisem § 16 regulaminu przeprowadzania kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, który stanowi załącznik do Zarządzenia nr 0151/776/10 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 30.06.2010 r., sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć Prezydentowi Miasta Tychy najpóźniej w ciągu 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia.

kopia: a/a

PREZYDENT MIASTA TYCHY

mgr inż. Andrzej Dziuba