

Pani
Barbara Siemienkowicz
Dyrektor
Szkoły Podstawowej nr 2
w Zduńskiej Woli

AK.1711.4.2011

data: 21 marca 2011r

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami), Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) oraz Zarządzenia nr 69/11 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 16 lutego 2011 roku w sprawie przeprowadzenia kontroli w Szkole Podstawowej nr 2 w Zduńskiej Woli, w dniach 21 – 22 lutego 2011 roku Inspektor ds. kontroli w Urzędzie Miasta Zduńska Wola skontrolował zasady funkcjonowania i prawidłowość rozliczeń środków z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli nr 04/AK/PP/11 podpisanym w dniu 11 marca 2011 roku, Prezydent Miasta Zduńska Wola przekazuje Pani Dyrektor niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Prezydent Miasta Zduńska Wola ocenia zasady funkcjonowania i prawidłowość rozliczeń środków z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych jako poprawne.

1. W Szkole Podstawowej nr 2 w Zduńskiej Woli obowiązuje wprowadzony w dniu 9 maja 2008 roku Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. W treści procedury występują uchybienia polegające m.in. na wskazaniu nieaktualnego źródła prawa, na podstawie którego Regulamin funkcjonuje oraz braku zgodności jego treści z regulacjami prawnymi w tym zakresie.
2. Plan finansowy podziału środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na rok 2010, został sporządzony w sposób rozbieżny z zapisami § 9 Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Gospodarowanie środkami funduszu w trakcie roku nie pociągało za sobą uaktualniania pierwotnego planu. Wykonanie planu finansowego Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Szkoły Podstawowej nr 2 w Zduńskiej Woli w większości rodzajów wydatków nie pokrywa się z Planem finansowym funduszu placówki.

3. Weryfikacja wniosków o pożyczkę mieszkaniową finansowaną ze środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych odbywa się pobieżnie i nie eliminuje błędów bądź braków w nich zawartych, powodując, iż składane wnioski są niekompletne.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Prezydent Miasta Zduńska Wola wnosi o:

- dokonanie gruntownej weryfikacji zapisów Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Szkoły Podstawowej nr 2 w Zduńskiej w kontekście źródła prawa, na podstawie którego funkcjonuje oraz zgodności jego treści z obowiązującymi regulacjami prawnymi w tym zakresie,
- sporządzać plan finansowy ZFŚS zgodnie z zapisami § 9 Regulaminu z zachowaniem przeznaczenia środków na poszczególne zadania socjalne w określonych proporcjach,
- dokonywanie zmian w Planie finansowym funduszu przez administratora środków, czyli Dyrektora placówki oraz sporządzanie Korekt planu finansowego,
- rzetelne dokonywanie weryfikacji wniosków składanych przez uprawnione osoby.

Prezydent Miasta Zduńska Wola oczekuje przedstawienia przez Panią Dyrektor, w terminie do 1 kwietnia 2011 roku, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Niniejsze wystąpienie pokontrolne otrzymują:

- Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 2 w Zduńskiej Woli,
- Biuro Edukacji Urzędu Miasta Zduńska Wola,
- Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Zduńska Wola.

Nadzór nad przebiegiem wykonania wniosków pokontrolnych sprawuje Dyrektor Biura Edukacji Urzędu Miasta Zduńska Wola.