

BAK.1711.14.2017.III

Piła, 20 marca 2018 r.

Pani
Anna Stefanowicz
Dyrektor
Szkoły Podstawowej Nr 5
im. Dzieci Polskich
Al. Niepodległości 18
64 – 920 Piła

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Podczas kontroli, przeprowadzonej przez inspektora Biura Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Piły na podstawie upoważnienia 320/2017 w kierowanej przez Panią Szkołę Podstawowej Nr 5 im. Dzieci Polskich w Piile, której obszarem kontroli objęte były weryfikacja danych wykazanych w sprawozdaniach budżetowych i sprawozdaniu finansowym z ewidencją księgową oraz terminowość regulowania zobowiązań finansowych (rok 2016).

Ustalenia zostały zawarte w dwustronnie podpisanym protokole z kontroli z dnia 23 stycznia 2018 r., którego jeden egzemplarz odebrany został przez dyrektora jednostki. Do treści protokołu dyrektor nie wniosła zastrzeżeń.

Na podstawie udokumentowanych wyników przeprowadzonego postępowania kontrolnego działalność jednostki w w/w zakresie oceniam pozytywnie, z następującymi zastrzeżeniami:

W rok 2016 stwierdzono jeden przypadek dokonania płatności po terminie. Dotyczy to faktury nr F230/A z dnia 12.05.2016 r. na kwotę 98,40 zł. Data wykonania przelewu za powyższą fakturę to 20.05.2016 r. przy wymaganym terminie płatności 19.05.2016 r.

(jeden dzień po terminie). Powyższe nie miało skutków finansowych (nie naliczono odsetek).

Regulamin pracy z dnia 30 listopada 2002 r. funkcjonujący w szkole nie został wprowadzony do przestrzegania jako Zarządzenie. Zgodnie z obowiązującymi przepisami tj. Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002 r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej” (tj. Dz. U. 2016.283) § 140 - akty normatywne o charakterze wewnętrznym winny być określane wyłącznie nazwą „zarządzenie”.

Wobec powyższego przekazuję następujące zalecenia pokontrolne i zobowiązuję do ich realizacji:

1. Terminowo dokonywać wydatków zgodnie z przepisami dotyczącymi poszczególnych rodzajów wydatków oraz dokonywać płatności w ściśle określonych terminach.
2. Zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002 r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej” (tj. Dz. U. 2016.283) § 140 - akty normatywne o charakterze wewnętrznym winny być określane wyłącznie nazwą „zarządzenie”.

O sposobie realizacji powyższego proszę poinformować w terminie 30 dni od dnia otrzymania pisma.

w z. PREZYDENTA MIASTA


Krzysztof Szewc
Zastępca Prezydenta