

Prezydent Miasta Poznania

Egzemplarz nr 1

Ko_I_2023_1_020

Numer kontroli: Ko.III.1711.46.2023

Pani
Krystyna Hakowska
Dyrektor
Zespołu Szkolno - Przedszkolny nr 6
os. Jana III Sobieskiego 105,
60-688 Poznań

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli „Gospodarowanie środkami z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych oraz przyznawanie świadczeń z Funduszu Zdrowia Nauczycieli”.

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: : art. 30 ust. 2 pkt 5, art. 33 ust. 1, 3 i 5, w związku z art. 11a ust. 1 pkt 2 i ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz.559 ze zm.), art. 35 ust. 2, w związku z art. 92 ust. 1 pkt 2 i ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2022 r. poz. 1526), art. 57 ust. 1 i 2 z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz. U. z 2021, poz. 1082 ze zm.).

Jednostka kontrolowana: Zespół Szkolno - Przedszkolny nr 6 os. Jana III Sobieskiego 105,
60-688 Poznań.

Okres objęty kontrolą: 01.01. - 31.12.2022 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: od 04.12.2023 r. do 21.12.2023 r.

Tryb kontroli: zwykły.

WYNIKI KONTROLI

Szczegółowe ustalenia kontrolne zawarte zostały w protokole kontroli przekazanym Dyrektorowi kontrolowanej jednostki w dniu 02.01.2024 r. W wyniku przeprowadzonych czynności, kontroler w oparciu o dokumenty związane z gospodarowaniem środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych oraz przyznawanie świadczeń z Funduszu Zdrowia Nauczycieli stwierdził przedstawione niżej nieprawidłowości.

Statut Zespołu Szkolno – Przedszkolnego nr 6 nie został przyjęty w formie uchwały, a jedynie w postaci protokołu z posiedzenia rady pedagogicznej. W aktach osobowych głównego księgowego brakowało informacji z Krajowego Rejestru Karnego o niekaralności na dzień zawarcia stosunku pracy. Przyznano świadczenie socjalne dla dyrektora szkoły bez opinii organu prowadzącego. Dokonywano wypłat świadczeń o charakterze socjalnym nie posiadając zapisów w Regulaminie ZFŚS określających zasady korzystania ze świadczeń takich jak organizacja imprez integracyjnych czy zakupu biletów wstępu na imprezy kulturalne, (bez stosowania kryterium socjalnego). Do wniosku złożonego w celu otrzymania świadczenia zdrowotnego dla nauczycieli dołączono zaświadczenie wystawione przez fizjoterapeutę a nie przez lekarza.

ZALECENIA

W celu wyeliminowania oraz zapobieżenia wystąpienia w przyszłości opisanych w protokole kontroli nieprawidłowości zaleca się podjęcie przedstawionych poniżej działań.

Statut Zespołu Szkolno – Przedszkolnego nr 6 wprowadzić zgodnie z art. 80 i 82 ustawy z 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe.

Akta osobowe głównego księgowego uzupełnić o informację z Krajowego Rejestru Karnego zgodnie z art. 54 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Przy przyznawaniu świadczeń socjalnych dla dyrektora szkoły przestrzegać zasad wynikających z art. 10 ust. 1 pkt 6 Prawo oświatowe.

W przypadku przyznawania świadczeń socjalnych pracownikom dotyczących wydatkowania środków ZFŚS przestrzegać zasad wynikających z art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych oraz art. 44 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Przy przyznawaniu pomocy zdrowotnej nauczycielom postępować zgodnie z przepisami uchwały Nr XXXV/353/V/2008 Rady Miasta Poznania z dnia 8 kwietnia 2008 roku w sprawie środków finansowych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej.

Pouczenie

Zgodnie z art. 55 ust. 4-6, w związku z art. 57 ust. 3 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz.U. z 2020 r. poz. 910 ze zm.), oraz w związku z § 1 ust. 3 i § 52 zarządzenia Nr 834/2020/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 12 listopada 2020 r. w sprawie zasad i trybów przeprowadzania kontroli z upoważnienia Prezydenta Miasta Poznania, kierownik jednostki kontrolowanej, w terminie 7 dni od dnia otrzymania zaleceń zawartych w wystąpieniu pokontrolnym, może zgłosić wobec nich zastrzeżenia do Prezydenta Miasta Poznania, za pośrednictwem Dyrektora Biura Kontroli Urzędu Miasta Poznania. Kierownik jednostki kontrolowanej, w terminie 30 dni od dnia otrzymania zaleceń, a w przypadku wniesienia zastrzeżeń do tych zaleceń – w terminie 30 dni od dnia otrzymania pisemnego zawiadomienia o sposobie rozpatrzenia zastrzeżeń, jest obowiązany powiadomić Prezydenta Miasta Poznania, za pośrednictwem Dyrektora Biura Kontroli, o sposobie realizacji zaleceń, w tym o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

egzemplarz nr 1 — dla Dyrektora Zespołu Szkolno – Przedszkolnego nr 6 w Poznaniu,

egzemplarz nr 2 — dla a/a.

Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego: 29.01.2024 r.


Jacek Jaśkowiak

