

OK 6-0913/5/09

Buczkowice, dnia 25 czerwca 2009 r.

Pani
mgr Żaklina Stwora
Dyrektor Zespołu Szkoły Podstawowej i
Gimnazjum Nr 4
w Godziszce

Wystąpienie pokontrolne

W dniach od 5 do 25 czerwca br. przeprowadzona została w kierowanym przez Panią Dyrektora Zespołu Szkół kontrola finansowa zasadności i legalności wydatkowania środków budżetowych w okresie od stycznia do kwietnia br.

Ustalenia kontroli zawarto w podpisanym dwustronnie protokole, którego jeden egzemplarz wręczono Pani Dyrektor.

Z ustaleń protokołu wynika m.in., że:

- w kontrolowanym okresie doszło do podwójnej zapłaty na rzecz Spółki Wydawniczej „Raabe” z Warszawy za abonowane przez Szkołę wydawnictwo „Język polski. Skuteczne nauczanie”. Nadesłana przez Spółkę faktura z dnia 8.01.09 za uzupełnienie tego wydawnictwa za listopad 08 została zatwierdzona do wypłaty i zapłacona przelewem z dn.20.01.09, mimo wcześniejszej zapłaty tego samego „uzupełnienia” na podstawie duplikatu faktury nadesłanej do szkoły w dniu 6.01.09,
- rozliczenie kosztów podróży wg poleceń wyjazdów Nr 33 i Nr 36/09 nastąpiło w dniach, wykraczających poza terminy, na które opiewają polecenia. Pierwsze z wymienionych poleceń opiewa na wyjazd do Bielska-Białej w dniu 4.02.09, zaś w rachunku kosztów rozliczono także przejazdy do ZOSiP w dniach 9.i 16.02.09, zaś polecenia Nr 36 opiewa na wyjazd w dniu 12.02.09, podczas gdy w rachunku kosztów rozliczono przejazd w dniu 16.02.09. Opisane ustalenia naruszają postanowienia rozporządzenia Ministra pracy i polityki Społecznej z dn.16 grudnia 2002r. w myśl których

delegowanemu przysługuje zwrot kosztów z tytułu podróży odbywanej w terminie i miejscu określonym w poleceniu wyjazdu.

Przedstawiając powyższe, proszę Panią Dyrektor o zwiększenie w przyszłości samodyscypliny przy zatwierdzaniu dowodów księgowych do wypłaty. Pragnę zauważyć, że fakt podwójnej zapłaty tej samej należności wobec kontrahenta-mimo ostatecznego zwrotu nadpłaty-narusza zasady racjonalnej gospodarki środkami budżetowymi i może rodzić odpowiedzialność z ustawy o dyscyplinie finansów publicznych.

Z up. Wójta

mgr Agata Arleńska
ZASTĘPCA WÓJTA

Dyrektor Zespołu Szkół Podstawowej
im. Jana Brzechwy
i Gimnazjum Nr 2 w Godziszce
mgr Zaklina Stępora

Pamiętam (p. w. Stępora)
27.06.2008r.

25/06/09

Pokwitowanie odbioru