

Głuszycyca, 12 maja 2009 r.

ZALECENIA POKONTROLNE

**do protokołu BF/3/2009 z dnia 12 maja 2009 r. przeprowadzonej kontroli
w Szkole Podstawowej Nr 3 w Głuszycy**

- 1. Regulować terminowo zobowiązania publiczno prawne oraz wynikające z zawartych przez jednostkę umów.**
- 2. Dokładne dokumentowanie i rozliczanie kosztów podróży służbowych na terenie kraju i poza granicami ,zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z 19 grudnia 2002 roku w sprawie wysokości oraz warunków ustalania należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej na obszarze kraju (Dz. U. z 2002 r. Nr 236, poz.1990 ze zm.) po dokonaniu rzetelnej kontroli formalno- rachunkowej przedłożonych dokumentów.**
- 3. Określić zasady podziału środków w regulaminie ZFŚS dotyczące podziału środków dla nauczycieli, pracowników administracji i obsługi oraz emerytów i rencistów byłych nauczycieli, mając na względzie art.8 ustawy z dnia 04 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996 roku nr 70 poz.335 z późn. zm.), gdzie bezwzględnym kryterium podziału środków ZFŚS jest kryterium socjalne.**
- 4. Dokonywać naliczeń odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w ewidencji księgowej na kontach rozrachunkowych.**
- 5. Usunąć wszystkie nieprawidłowości omówione w protokole, a nie wyszczególnione w zaleceniach.**

Odpowiedzialność za powstałe nieprawidłowości dotyczące kontroli przestrzegania procedur kontroli i wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań w 2009 roku ponoszą dyrektor i główny księgowy.

Odpowiedzialność za nie wykonanie zleceń pokontrolnych ponosi dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 3.

Kierownik jednostki w terminie 30 dni od daty otrzymania zalecenia pokontrolnego zawiadamia Burmistrza Miasta w Głuszycy o wykonaniu lub nie wykonania.

Rozdzielnik:

- 1. Burmistrz**
- 2. Szkoła Podstawowa Nr 3**
- 3. a/a**