



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-04.1711.5.2011

Kraków, dnia 8.04.2011 r.

Pan

Marek Stępski

Dyrektor

II Liceum Ogólnokształcącego im. Króla Jana III Sobieskiego

ul. Sobieskiego 9

31-136 Kraków

Referat Kontroli Finansowej Biura Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa przeprowadził na podstawie Upoważnienia Nr 9/2011, podpisanego przez Prezydenta Miasta Krakowa, kontrolę sprawdzającą w kierowanej przez Pana jednostce, której wyniki zostały ujęte w dwustronnie podpisanym protokole kontroli.

Zakres kontroli obejmował analizę realizacji zaleceń pokontrolnych sformułowanych po kontroli kompleksowej gospodarki finansowej przeprowadzonej w 2006 r. oraz kontroli procedur wynikającej z *art. 187 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 30.06.2005 r. o finansach publicznych* (Dz. U. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) przeprowadzonej za lata 2006 r.- 2008 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki:

Ustalenia kontroli wykazały, że w jednostce nie wykonano 1 spośród 23 zaleceń sformułowanych po ww. kontrolach.

1. Ustalenia kontroli wykazały następującą nieprawidłowość:

- 1) niewykonanie zalecenia sformułowanego po kontroli kompleksowej gospodarki finansowej, tj.:
 - dokonywać naliczenia odpisu dla pracowników administracji i obsługi oraz emerytów i rencistów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zgodnie z wymogami określonymi w art. 5 ust. 2 i ust. 5 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. *o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych* (tekst jednolity z 1996 r. Dz. U. nr 70, poz. 335 z późn. zm.). Kwota bazowa, będąca podstawą naliczenia planowanego odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla pracowników administracji i obsługi została zawyżona o 5,86 zł.

II. Zalecenia pokontrolne

W celu wyeliminowania wyżej opisanej nieprawidłowości należy:

- dokonywać naliczenia odpisu dla pracowników administracji i obsługi oraz emerytów i rencistów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zgodnie z wymogami

określonymi w art. 5 ust. 2 i ust. 5 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. *o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych* (tekst jednolity z 1996 r. Dz. U. nr 70, poz. 335 z późn. zm.).

Proszę również wyeliminować inne uchybienia opisane szczegółowo w protokole kontroli.

III. Osoba odpowiedzialna za realizację zaleceń pokontrolnych:

Pan Marek Stępski - Dyrektor II LO im. Króla Jana III Sobieskiego

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych: od zaraz

V. Termin złożenia sprawozdania z przebiegu realizacji zaleceń pokontrolnych:

Sprawozdanie z wykonania niniejszych zaleceń proszę przesłać w terminie do dnia **29.04.2011 r.** do Referatu Kontroli Finansowej Biura Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa, ul. Bracka 10.

Pouczenie:

Zgodnie z § 14 ust. 1 Regulaminu przeprowadzania kontroli finansowej przez Biuro Kontroli Wewnętrznej UMK wprowadzonego zarządzeniem nr 137/2010 Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 22.01.2010 r. jednostki, w stosunku do których sformułowane zostały zalecenia pokontrolne obowiązane są do sporządzania sprawozdania z realizacji tych zaleceń w terminie określonym w pkt V wystąpienia pokontrolnego według wzoru określonego w załączniku nr 3 do ww. Regulaminu.

Prezydent Miasta Krakowa

/-/

Jacek Majchrowski

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

do wiadomości:

1. Pani Elżbieta Łęcznarowicz – Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa
2. Pan Lesław Fijał – Skarbnik Miasta Krakowa
3. Pani Anna Korfel-Jasińska – Dyrektor Wydziału Edukacji