

KA/16/2010
KA.I/0914/49/2010

Sprawozdanie z kontroli kompleksowej przeprowadzonej w Gimnazjum Nr 3 w Skarżysku-Kam.

Na podstawie upoważnienia Nr 62/2010 z 14.09.2010 r. Prezydenta Miasta Skarżyska-Kam. w dniach od 15.09.2010 r. do 26.10.2010 r. pracownik Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta przeprowadził w Gimnazjum Nr 3 w Skarżysku-Kamienniej ul. Akacjowa 1 kontrolę kompleksową za okres od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.

W trakcie kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości i uchybienia:

1. Nie można ustalić w jakich terminach projekty planów finansowych zostały przekazane do jednostki samorządu terytorialnego (brak daty złożenia w Urzędzie Miasta Skarżysko-Kam.).
2. Przywołano złe podstawy prawne przy opracowaniu Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – poprawiono w trakcie kontroli.
3. Regulacje związane z działalnością jednostki (regulamin Kontroli zarządczej) nie zostały wprowadzone w życie w formie zarządzenia Dyrektora.
4. W dokumentacji pracowniczej kilku osób z administracji brak zapytania o udzielenie informacji o osobie skierowanego do Krajowego Rejestru Karnego.
5. Ewidencja sprzedaży VAT prowadzona niewłaściwie, naruszono art. 109 ustawy o podatku od towarów i usług. Rejestr sprzedaży VAT prowadzony nieprawidłowo, brak uzupełnienia wymaganych treści – przystąpiono do uzupełnienia w trakcie kontroli.
6. Brak oznaczenia artykułów spożywczych na fakturach numerem kartoteki ilościowo – wartościowej do której zostały wpisane – przystąpiono do uzupełnienia w trakcie kontroli.

Innych nieprawidłowości i uchybień nie stwierdzono.