

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4  
ul. Grota-Roweckiego 10  
63-100 Śrem  
NIP 785-12-74-184 REGON 000940996

AW.1711.2.2019.TKR  
SP4.071.-32/19

URZĄD MIEJSKI w ŚREMIE  
ZESPÓŁ OBSŁUGI KLIENTA Śrem dnia, 23.08.2019

Wpł. 23.08.2019

Pion/zespół: 31PAK Zał.  
Nr: 29106/1910



Sz. P.

**Bartosz Edwarczyk**

**Naczelnik Pionu Audytu i Kontroli**

**Urząd Miejski w Śremie**

Dotyczy: Odpowiedź na pismo AW.1711.2.2019.TKR

W związku z zakończeniem w Szkole Podstawowej nr 4 im. Marii Konopnickiej w Śremie kontroli wewnętrznej w zakresie poprawności naliczania danych przekazywanych do organu prowadzącego, celem wyliczenia średnich wynagrodzeń dla nauczycieli za okres I – VIII 2017 i IX – XII 2017 oraz organizacji realizacji zastępstw za nieobecnych nauczycieli i sposobu ich finansowania Dyrektor jednostki informuje o sposobie wykonania zaleceń.

W procesie badania dokonywano oceny w skali czterostopniowej. Pomimo zastrzeżeń wynikających ze stwierdzonych nieprawidłowości sposób realizacji zadań w kontrolowanym obszarze oceniono pozytywnie. Nie stwierdzono również naruszenia dyscypliny finansów publicznych. Zgodnie z wynikami kontroli w Szkole Podstawowej nr 4 w Śremie firma kontrolująca nie zgłosiła zastrzeżeń, co do poprawności naliczania danych przekazywanych do organu prowadzącego celem wyliczenia średnich wynagrodzeń nauczycieli za badany okres.

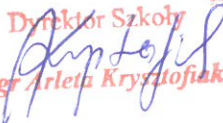
Podczas kontroli prawidłowości wydatków związanych z realizowaniem doraźnych zastępstw przez nauczycieli listy płac były zgodne z miesięcznym wykazem godzin ponadwymiarowych zatwierdzonych przez Dyrektora do wypłaty. W niewielkiej ilości przypadków nastąpił brak rozliczenia nadgodziny ze strony nauczyciela lub błąd rachunkowy wynikający z przeoczenia na indywidualnych kartach rozliczenia nadgodzin. Biorąc pod uwagę, że wykazane błędy za 2017 rok w ogólnym rozrachunku nie powodują skutków finansowych a co za tym idzie nie wpływają na zwiększenie wydatków w planie finansowym Szkoły a dokonanie potrącenia z

AW - 17.11.2019.TKR

wynagrodzenia dla części osób objętych kontrolą byłoby niemożliwe w związku ich przejściem na emeryturę, Podjęte zostaną następujące działania:

1. Na wrzeźniowej Radzie Pedagogicznej zostaną zaprezentowane i omówione wyniki kontroli – prezentacja raportu kontroli.
2. Wszyscy nauczyciele zostaną pouczeni i zdyscyplinowani do terminowego i rzetelnego wypełniania indywidualnych kart nadgodzin oraz uważnego i sumiennego podliczania godzin ponadwymiarowych.
3. Zostanie wzmocniony nadzór nad nauczycielami w zakresie bieżącego i starannego wypełniania indywidualnych rozliczeń godzin ponadwymiarowych, a także nad pracownikami przygotowującymi zestawienia (wykazy) godzin ponadwymiarowych i godzin doraźnych zastępstw, celem uniknięcia rozbieżności z innymi dokumentami.
4. Opracowane zostaną nowe, bardziej szczegółowe druki do rozliczania nadgodzin. Już w minionym roku szkolnym zwiększono liczbę osób kontrolujących rozliczenia nauczycieli – oprócz dyrektora, również wicedyrektor sprawdzał rozliczenia nadgodzin nauczycielski.
5. Przeprowadzone zostanie szkolenie RP z poprawności rozliczania nadgodzin na uszczegółowionych drukach.

Z poważaniem

Dyrektor Szkoły  
  
mgr Arleta Kryštofiak