



BK.1711.21.2021

Rzeszów, dnia 29 lipca 2021r.

Pani  
Lidia Kupiszewska  
Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 34  
w Rzeszowie

### Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie §21 *Regulaminu przeprowadzania kontroli* wprowadzonego zarządzeniem Nr VI/710/2012 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 28 sierpnia 2012 roku (z późn.zm.), informuję, że w okresie od 16.06.2021 r. – 08.07.2021 r. (z przerwą 24.06; 25.06; 28.06 i 05.07; 06.07.2021) Biuro Kontroli przeprowadziło kontrolę w zakresie: *Kontrola kompleksowa*. Ustalenia kontroli zawarto w protokole kontroli, podpisanym przez Panią w dniu 16 lipca 2021r. Kontrolę przeprowadzono w szczególności w oparciu o przedłożone dokumenty księgowo, dowody źródłowe oraz udzielane wyjaśnienia.

W toku kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Nie określono w jednostce *instrukcji kancelaryjnej* oraz *instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego lub składnicy akt*, co jest niezgodne z art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach (Dz.U.2020.164 t.j.).
2. Przyznanie i wypłacenie w marcu 2021 r. 19 pracownikom jednostki świadczeń w formie pomocy finansowej z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, dokonując podziału kwoty bazowej świadczenia (300,00 zł) według kryterium ilości miejsc zatrudnienia pracowników, co jest niezgodne art. 8 ust. 1 ustawy z 4 marca 1994 r. o *zakładowym funduszu świadczeń socjalnych* (Dz.U. 2020 poz. 1070), oraz *załącznikiem nr 1* do Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Szkoły Podstawowej Nr 34 im. Króla Kazimierza Wielkiego w Rzeszowie, wprowadzonego zarządzeniem nr 5/F/2019 Dyrektora Szkoły (z późn. zm.).

Odpowiedzialność za powyższe nieprawidłowości ponosi kierownik jednostki, który zgodnie z art. 69 ust. 1 pkt 3 *ustawy o finansach publicznych* powinien zapewnić funkcjonowanie adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej.

W związku z powyższymi ustaleniami kontroli zobowiązuję Panią Dyrektor do bezwzględnego przestrzegania przepisów prawa oraz stosowania wewnętrznych uregulowań, w szczególności:

1. Określenia w porozumieniu z Naczelnym Dyrektorem Archiwów Państwowych *instrukcji kancelaryjnej, instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego lub składnicy akt*, oraz aktualizacji zapisów *jednolitego rzeczowego wykazu akt*, zgodnie z art. 6 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 14 lipca 1983 r. *o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach*,
2. Dokonywania przyznawania i wypłaty świadczeń socjalnych zgodnie z art. 8 ust.1 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. *o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych* oraz postanowieniami przyjętego w jednostce *Regulaminu ZFŚS*.

O stopniu realizacji lub odmowie wykonania wniosków i zaleceń pokontrolnych wraz z uzasadnieniem proszę mnie poinformować na piśmie w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przekazując kopię informacji do Biura Kontroli Urzędu Miasta Rzeszowa.

Otrzymują:

1. adresat,
2. Pani Krystyna Stachowska – Zastępca Prezydenta Miasta Rzeszowa
3. a/a