

Pleszew, dnia 03.04.2024 r.

Pan
Maciej Grześniński
Dyrektor Branżowej Szkoły
I Stopnia Stowarzyszenia
„Edukacja-Młodzież”
w Pleszewie.

Wystąpienie pokontrolne.

Dotyczy kontroli kompleksowej przeprowadzonej w dniach 20.12.2023 r. – 11.01.2024 r. przez Inspektora Biura Kontroli Wewnętrznej i Audytu Małgorzatę Mączkę, na podstawie upoważnienia Starosty Pleszewskiego nr 212/2023 z dnia 19 grudnia 2023 r.

I. Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania dotacji.

II. Ustalenia kontroli (wnioski):

1. Rozliczenie otrzymanej dotacji za miesiąc styczeń, październik i listopad 2023 r. nie wynikało z ewidencji księgowej.
2. W obowiązujących od 1.09.2010 roku w Stowarzyszeniu „Edukacja-Młodzież” w Pleszewie zasadach rachunkowości błędnie wskazano wartość środków trwałych oraz wyszczególniono rachunek bankowy nieistniejącego już oddziału szkoły.
3. Pracownikowi ujętemu pod pozycją nr 5 listy płac o sygnaturze 1/09/2023 sprzecznie z postanowieniami aneksu do pracy z dnia 01.09.2022 r. nie wypłacono dodatku za trudne warunki pracy w kwocie 5,00 zł.
4. Pracownikowi ujętemu na liście płac nr 4/09/2023 pod pozycję nr 5 wypłacono dodatek stażowy w kwocie 350,00 zł tj. 10 % wynagrodzenia zasadniczego. Z dokumentacji pracowniczej wynika, iż omawiany pracownik ma łącznie przepracowane 26 lat 8 miesięcy i 27 dni. W związku z powyższym dodatek stażowy powinien wynosić 700,00 zł.
5. Sprzecznie z postanowieniami zawartej w dniu 11.09.2023 r. umowy zlecenia przed ukończeniem miesięcznego okresu rozliczeniowego wypłacono zleceniobiorcy w dniu 27.09.2023 r. wypłatę wynagrodzenia.

III. Zalecenia w sprawie ich usunięcia.

1. W sposób prawidłowy i rzetelny sporządzać miesięczne rozliczenie otrzymanej dotacji.
2. Zaktualizować obowiązujące w Stowarzyszeniu „Edukacja-Młodzież” w Pleszewie zasady rachunkowości.
3. Zgodnie postanowieniami regulaminu wynagradzania pracowników Branżowej Szkoły I Stopnia Stowarzyszenia „Edukacja – Młodzież” w Pleszewie wypłacić pracownikowi ujętemu pod pozycją nr 5 listy płac o sygnaturze 1/09/2023 dodatek za trudne warunki pracy.
4. Pracownikowi ujętemu na liście płac nr 4/09/2023 pod pozycję nr 5 wyrównać zaniżony dodatek stażowy.
5. Zgodnie z postanowieniami zawartych umów zleceń wypłacać należne wynagrodzenie.

IV. Termin przysłania informacji o sposobie wykonania zaleceń:

O sposobie wykorzystania uwag i realizacji powyższego zalecenia pokontrolnego lub przyczynach jego niewykonania proszę mnie powiadomić w terminie 31 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

STAROSTA

Maciej Wasielewski.....
(podpis Starosty Pleszewskiego)

SEKRETARZ SZKOŁY

*Donata Korach-Szymański**04.04.2024r.*