

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
Kontrola Wewnętrzna
ul. Prądzyńskiego 1/3
05-200 WOŁOMIN
tel. (022) 787-43-03 w. 144, fax 78742-00

PROTOKÓŁ

kontroli przeprowadzonej w dniu 6 listopada 2008 r.
w Zespole Szkół w Wołominie przy ul. Legionów 85

Skład zespołu kontrolnego:

- Magdalena Soszyńska-Kalinowska – naczelnik Wydziału Edukacji i Kultury
- Jerzy Wierzba – inspektor Kontroli Wewnętrznej

Temat kontroli: Prawidłowość dysponowania funduszem ZFŚS

W czasie kontroli wyjaśnień udzielali:

- Marek Łączyński – Dyrektor Zespołu Szkół
- Teodora Kadaj – Główna Księgowa
- Jerzy Kowalski – st. specjalista ds. kadr

Zespół Szkół w Wołominie przy ul. Legionów 85 posiada Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – zaktualizowany i obowiązujący od 1 stycznia 2008 roku. Z pieczęci na powyższym dokumencie wynika, że został zatwierdzony przez Prezesa Oddziału ZNP w Wołominie w osobie p. Doroty Laszuk-Redman, Przewodniczącą NSZZ „Solidarność” KM 1230 w osobie p. Jolanty Sawickiej-Jurek i Dyrektora Zespołu Szkół w osobie p. Marka Łączyńskiego. Dokument został także zaparafowany przez członków Komisji Socjalnej w osobach: p. Wanda Kopczyńska, p. Bernadetta Śliwa-Szczęsna, p. Krystyna Matusiak, p. Lech Suski i p. Jerzy Kowalski.

Regulamin ZFŚS zawiera następujące załączniki:

- 1.wzór rocznego planu przychodów i wydatków
- 2.informacje o składzie Komisji Socjalnej w okresach: do 4.03.2008r. i od 4.03.2008r.
- 3.wzór oświadczenia o dochodach
- 4.kryteria dochodowe służące do przyznawania świadczeń socjalnych w 2008r.
- 5.wzór umowy pożyczki na cele mieszkaniowe.

Zmiany w stosunku do poprzednio obowiązującego Regulaminu ZFŚS dotyczyły:

- 1.wprowadzenia obowiązku dołączania do wniosku pracownika oświadczenia o dochodach
- 2.zniesienia ograniczenia dotyczącego nabywania przez pracownika uprawnień do korzystania z ZFŚS po przepracowaniu 1 roku
- 3.obniżenia oprocentowania pożyczek na cele mieszkaniowe i budowlane z 2% do 1%.

Obecny podział środków funduszu socjalnego oparty jest na następujących zasadach:

- plan finansowo – rzeczowy dochodów i wydatków z ZFŚS na dany rok jest uzgadniany z Komisją Socjalną i zatwierdzany przez Dyrektora Zespołu Szkół
- przy podziale środków stosowane są postanowienia zawarte w Regulaminie ZFŚS
- środki niewykorzystane w danym roku przechodzą na rok następny.

Z lustrowanych dokumentów wynika, że:

- 1.na przestrzeni kontrolowanego okresu, tj. lat 2007-2008, sporządzono: roczny plan przychodów i wydatków ZFŚS na 2007 r. (zał. nr 1), sprawozdanie z wykorzystania

Handwritten signature/initials

środków z ZFŚS za 2007 r. (zał. nr 2), roczny plan przychodów i wydatków ZFŚS na 2008 r. (zał. nr 3)

- 2. w zależności od rodzaju świadczeń stosowane były kryteria dochodowe dotyczące: bonów świątecznych (zał. nr 4), dofinansowania do wypoczynku letniego pracowników administracji i obsługi (zał. nr 5), dofinansowania w trudnych sytuacjach finansowych – zapomogi (zał. nr 6).

Zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie ZFŚS, obowiązuje następująca procedura rozdzielnictwa środków:

- 1. zainteresowana osoba składa podanie do Komisji Socjalnej, w którym określa formę i zasadność przyznania wnioskowanego świadczenia
- 2. załącznikami do podania są dokumenty potwierdzające fakty przytoczone przez wnioskodawcę w uzasadnieniu oraz oświadczenie o dochodach
- 3. wniosek jest rozpatrywany przez Komisję Socjalną, która opiniuje zasadność i wysokość przyznawanego świadczenia i swoją opinię przedstawia Dyrektorowi do zatwierdzenia
- 4. po zatwierdzeniu przez Dyrektora Zespołu Szkół świadczenie jest wypłacane na osobiste konto wnioskodawcy.

Analizie poddano następujące dokumenty:

rok 2007

- 1. Wykaz dofinansowania wypoczynku letniego przyznanego pracownikom administracji i obsługi w 2007 r. (zał. nr 7)
- 2. Wykaz nauczycieli uprawnionych do odbioru bonów towarowych w 2007 r. (zał. nr 8)
- 3. Wykaz pracowników administracji i obsługi uprawnionych do odbioru bonów towarowych w 2007 r. (zał. nr 9)
- 4. Wykaz dzieci pracowników, które otrzymały paczki świąteczne w 2007 r. (zał. nr 10)
- 5. Wykaz przyznanych zapomóg w 2007 r. (zał. nr 11)
- 6. Wykaz nauczycieli uprawnionych do świadczeń urlopowych w 2007 r. (zał. nr 20)
- 7. Wykaz emerytów – nauczycieli uprawnionych do dofinansowania wypoczynku letniego w 2007 r. (zał. nr 21)

rok 2008

- 1. Wykaz nauczycieli uprawnionych do odbioru bonów towarowych w 2008 r. (zał. nr 12)
- 2. Wykaz pracowników administracji i obsługi uprawnionych do odbioru bonów towarowych w 2008 r. (zał. nr 13)
- 3. Lista pracowników biorących bilety do Teatru Powszechnego (zał. nr 14)
- 4. Wykaz nauczycieli uprawnionych do świadczeń urlopowych w 2008 r. (zał. nr 15)
- 5. Wykaz dofinansowania wypoczynku letniego przyznanego pracownikom administracji i obsługi w 2008 r. (zał. nr 16)
- 6. Wykaz emerytów – nauczycieli uprawnionych do dofinansowania wypoczynku letniego w 2008 r. (zał. nr 17)
- 7. Lista pracowników biorących bilety do Teatru Roma (zał. nr 18)
- 8. Wykaz przyznanych zapomóg w okresie 1.01.2008 r. – 31.10.2008 r. (zał. nr 19)

Wnioski:

- 1. W kontrolowanym okresie wszystkie wnioski o przyznanie zapomogi zostały rozpatrzone pozytywnie z wyjątkiem jednego wniosku p. [REDACTED]. Wniosek ten nie został rozpatrzony z powodu niedostarczenia przez wnioskodawczynię wymaganych dokumentów, potwierdzających uzasadnienie wniosku.

M. Cholewa

2. Stwierdzamy, że posiedzenia Komisji Socjalnej odbywają się w miarę potrzeb wynikających ze składanych wniosków. Protokoły z posiedzeń Komisji znajdują się w „Księdze protokołów”.

3. Analizie poddano protokoły z posiedzeń Komisji Socjalnej w okresie od 31 sierpnia 2007 r. do 21 października 2008 r., dotyczące udzielania dofinansowania pożyczek, świadczeń urlopowych dla nauczycieli i pracowników administracji i obsługi, działalności kulturalnej, rozrywkowej i turystycznej oraz paczek świątecznych i bonów towarowych dla pracowników i ich dzieci.

Kontrola nie stwierdziła nieprawidłowości w powyższym zakresie.

Kontrolowany został zapoznany z treścią niniejszego protokołu i poinformowany o przysługującym mu prawie do wniesienia uwag i ewentualnych wyjaśnień, w formie pisemnej, w terminie 7 dni od daty podpisania niniejszego protokołu.

Protokół sporządzono wyłącznie do użytku służbowego, w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Na tym kontrolę zakończono i protokół podpisano.
Kontrolę wpisano do książki kontroli pod nr 3/2008.

NACZELNIK
Wydziału Edukacji i Kultury
M. Kowal
Magdalena Soszyńska-Kalinowska

INSPEKTOR
Kontroli Wewnętrznej
J. Wierzb
Jerzy Wierzb

ZESPÓŁ SZKÓŁ
w Wołominie
ul. Legionów 85
05-200 Wołomin
tel. 776 27-53

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Wołominie
M. Łaszyński
mgr inż. Marek Łaszyński

- Załączniki
1. roczny plan przych. i wyd. ZFŚS 2007
 2. sprawozdanie ZFŚS za 2007
 3. roczny plan przych. i wyd. ZFŚS 2008
 4. kryteria dochodowe ZFŚS 2008
 5. kryteria dochodowe ZFŚS 2008
 6. kryteria dochodowe ZFŚS 2008
 7. wykaz dof. wyp. prac. adm. i obsł. 2007
 8. wykaz dof. bonów dla naucz. 2007
 9. wykaz dof. bonów dla prac. adm. i obsł. 2007
 10. wykaz dzieci prac. 2007
 11. wykaz zapomóg 2007
 12. wykaz dof. bonów dla naucz. 2008
 13. wykaz dof. bonów dla prac. adm. i obsł. 2008
 14. lista prac. na bilety do teatru 2008
 15. wykaz naucz. upr. do świadczeń urlop. 2008
 16. wykaz dof. wyp. prac. adm. i obsł. 2008
 17. wykaz emerytów upr. do dof. wyp. letniego 2008
 18. lista prac. na bilety do teatru 2008
 19. wykaz zapomóg 2008
 20. wykaz naucz. upr. do świadczeń urlop. 2007
 21. wykaz emerytów upr. do dof. wyp. letniego 2007