Szkoła Podstawowa nr 71

Pan Leszek Wesołowski

Dyrektor

ul. Podwale 57

50-039 Wrocław

Wrocław, 10 lipca 2020 r.

WKN-KPZ.1711.28.2020

00089024/2020/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w kierowanej przez Pana Dyrektora jednostce, której przedmiotem były:

1. Prawidłowość pozyskiwania i wydatkowania środków z rachunku dochodów samorządowych jednostek oświatowych,
2. Prawidłowość zawierania umów najmu

za rok 2019.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.28.2020, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole kontroli stwierdzono wystąpienie następujących nieprawidłowości:

1. na 7 fakturach pominięto imię lub imię i nazwisko kontrahenta albo imiona i nazwiska wspólników spółki cywilnej, czym naruszono art. 106 e ust. 1 pkt 3 ustawy o podatku od towarów i usług,
2. w wyniku mylnej identyfikacji kontrahenta udostępniano pomieszczenie dla podmiotu, z którym jednostki nie łączyła umowa, czym naruszono art. 43 ust. 2 pkt 3 ustawy o gospodarce nieruchomościami,
3. opłacono 2 faktury z naruszeniem wyznaczonych nimi terminu zapłaty.

W związku z powyższym zalecam zachowanie należytej staranności przy wystawianiu faktur oraz terminowe dokonywanie płatności, a także udostępnianie nieruchomości wyłącznie podmiotom, z którymi jednostkę łączy umowa.

Dokument podpisała z upoważnienia Prezydenta

Marta Kalicińska

Dyrektor Wydziału Kontroli

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski - Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.28.2020 w wersji elektronicznej.