



Biuro Wrocław Bez Barier
Urząd Miejski Wrocławia

Pani Joanna Czerkasow
Dyrektor

ul. Wojciecha Bogusławskiego
50-031 Wrocław

Wrocław, 21 listopada 2025 r.

WKN-KPZ.1712.2.2025
00170311/2024/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w kierowanym przez Panią Dyrektora Biurze, której przedmiotem była prawidłowość prowadzenia dokumentacji finansowej Biura za rok 2024.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1712.2.2025, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole kontroli stwierdzono wystąpienie nieprawidłowości polegających na:

1. Zaakceptowaniu w systemie Elektronicznego Obiegu Faktur czterech faktur, na czternaście objętych kontrolą, których termin płatności został ustalony niezgodnie ze złożonym zamówieniem lub umową, co wskazuje na przeprowadzenie kontroli merytorycznej niezgodnie z zasadami ustalonymi w § 11 pkt 5 Załącznika do Zarządzenia nr K/3/18 Prezydenta Wrocławia z 21 lutego 2018 r. w sprawie wdrożenia w UMW systemu informatycznego w zakresie elektronicznego obiegu faktur i wniosków (EOF) – strona 8 protokołu kontroli.

2. Przekazaniu do Wydziału Księgowości UMW w systemie Elektronicznego Obiegu Faktur dwóch faktur, na czternaście objętych kontrolą, po terminie ich płatności – strony 8 i 9 protokołu kontroli.
3. Przekazaniu do Wydziału Księgowości UMW w systemie Elektronicznego Obiegu Faktur trzech faktur, na czternaście objętych kontrolą, w terminach utrudniających ich terminową zapłatę – strony 8 i 9 protokołu kontroli.
4. Ustaleniu w dwóch umowach, dziewięciu zamówieniach oraz w jednej umowie zleceniu terminu zapłaty krótszego niż 30 dni od daty wpływu do Urzędu prawidłowo wystawionej faktury zakupowej lub rachunku, tj. niezgodnie z § 20 ust. 2 Załącznika do Zarządzenia nr K/15/23 Prezydenta Wrocławia z dnia 16 sierpnia 2023 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji Obiegu Dokumentów Finansowo-Księgowych w Urzędzie Miejskim Wrocławia – strony 9 i 10 protokołu kontroli.

W pozostałym kontrolowanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

W związku z tym, że w trakcie kontroli Pani Dyrektor zobowiązała się do:

- wystawiania not korygujących do faktur zawierających błędny termin płatności,
- przekazywania faktur w systemie Elektronicznego Obiegu Faktur w terminach umożliwiających ich terminową zapłatę,
- stosowania w umowach i zamówieniach terminu zapłaty zgodnego z Instrukcją Obiegu Dokumentów Finansowo-Księgowych,

nie formułuje się zaleceń pokontrolnych.

Z upoważnienia Prezydenta

Marta Kalicińska

Dyrektor Wydziału Kontroli

Sprawę prowadzi: Urząd Miejski Wrocławia; Wydział Kontroli, ul. Wojciecha Bogusławskiego 8, 10; 50-031 Wrocław; tel. +48 717 77 92 35, fax +48 717 77 92 34; wkn@um.wroc.pl

Do wiadomości:

Pani Barbara Lisiewicz – Dyrektor DRS UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1712.2.2025 w wersji elektronicznej.

Pismo przygotowano zgodnie z wymogami WCAG w zakresie dostępności cyfrowej.