

Pani Danuta Kawa
Dyrektor
Szkoła Podstawowa nr 96
Krakowska 2
50-425 Wrocław

Wrocław, 8 maja 2008 r.

BKN.I.0914-51/2008

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Biuro Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadziło w kwietniu 2008 r. kontrolę w Szkole Podstawowej nr 96 przy ulicy Krakowskiej 2 we Wrocławiu. Przedmiotem kontroli było sprawdzenie, na podstawie 5% wydatków planowanych w roku 2007, realizacji pisemnych procedur w zakresie zgodności kwot zobowiązań publicznoprawnych ujętych w ewidencji księgowej z ich naliczeniami oraz terminowości ich regulowania. Wyniki kontroli przedstawiono w protokole, którego egzemplarz przekazano Pani Dyrektor.

W trakcie kontroli stwierdzono, że

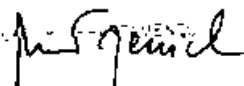
1. Deklaracja roczna o pobranych zaliczkach na podatek dochodowy PIT-4R została podpisana przez osobę zatrudnioną na stanowisku specjalisty ds. płac. Jednostka nie złożyła organowi podatkowemu pełnomocnictwa do podpisywania deklaracji dla w/w osoby co było niezgodne z art. 80a Ordynacji podatkowej (t. j. Dz. U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60 z późn. zm.). Stosowne pełnomocnictwo zostało złożone w Urzędzie Skarbowym w trakcie kontroli - 8 kwietnia 2008 roku. W związku z tym odstępuje się od zaleceń w tym zakresie.
2. Jednostka za miesiące listopad i grudzień informacje miesięczne o zatrudnieniu, kształceniu lub o działalności na rzecz osób niepełnosprawnych INF -1 przekazała do PFRON odpowiednio 27 grudnia 2007 roku (tj. 7 dni po terminie) oraz 24 lutego 2008 roku (tj. 35 dni po terminie) co było niezgodne z art. 21 ust. 2f Ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej.

Mając na uwadze powyższe, wnoszę o:

1. Przekazywanie do PFRON informacji miesięcznych o zatrudnieniu, kształceniu lub o działalności na rzecz osób niepełnosprawnych INF -1 w terminie wynikającym z art. 21 ust. 2f Ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz

zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 1997 r. Nr 123, poz. 776 z późn. zm.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji zalecenia pokontrolnego proszę poinformować Biuro Kontroli UMW, al. M. Kromera 44 (51-163 Wrocław) w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.


J. Gencel

Do wiadomości:

1. Pani Lilla Jaroń
- Dyrektor Wydziału Edukacji