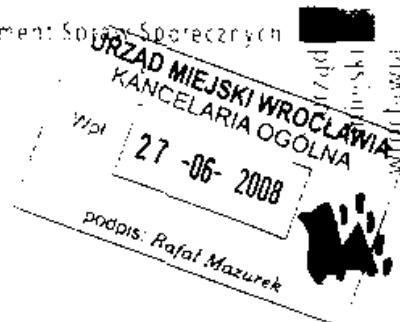


Departament Socjalno-Społecznych



Pani Alicja Sawicz
Dyrektor
Gimnazjum nr 27

Czeska 40
51-112 Wrocław

Wrocław, 30 maja 2008 r.

BKN.I.0914-74/s.303/2008

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Biuro Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadziło w maju 2008 r. kontrolę w Gimnazjum nr 27 przy ul. Czeskiej 40 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:

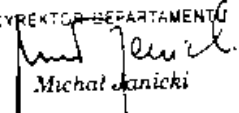
1. Podatek VAT za m-c listopad 2007r. w kwocie 240,00 zł zapłacono 31 grudnia 2007r. (tj. 4 dni po terminie) a deklarację VAT-7 przekazano 2 stycznia 2008r. (tj. 6 dni po terminie), co było niezgodne z art. 103 ust. 1 i art. 99 ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług.
2. Jednostka za miesiące październik, listopad i grudzień 2007r. informacje miesięczne o zatrudnieniu, kształceniu lub o działalności na rzecz osób niepełnosprawnych INF -1 przekazała do PFRON odpowiednio 22 listopada 2007r. (tj. 2 dni po terminie), 2 stycznia 2008r. (tj. 13 dni po terminie) i 24 stycznia 2008r. (tj. 4 dni po terminie) co było niezgodne z art. 21 ust. 2f ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej.

Mając na uwadze powyższe, wnoszę o:

1. Terminowe przekazywanie podatku VAT oraz deklaracji VAT-7 zgodnie z terminem określonym w ustawie o podatku od towarów i usług z 11 marca 2004r. (Dz. U. z 2004r. 54, poz.535 ze zm.).
2. Przekazywanie do PFRON informacji miesięcznych o zatrudnieniu, kształceniu lub o działalności na rzecz osób niepełnosprawnych INF -1 w terminie wynikającym z ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 1997 r. Nr 123, poz. 776 ze zm.).

ul. Świdra 24A 51-141 Wrocław
tel. +48 71 77 77 42 +48 71 77 86 98
fax +48 71 77 81 51
2008-05-30
WWW.WROCLAW.PL

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.

DYREKTOR DEPARTAMENTU

Michał Janicki

Do wiadomości:

1. Pani Liwia Jaroni
- Dyrektor Wydziału Edukacji