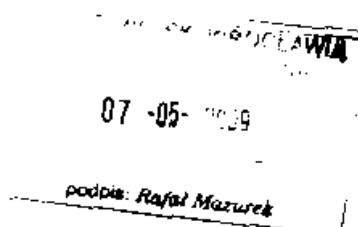




Pani Agata Roman
Dyrektor
Gimnazjum nr 19
ul. Dembowskiego 39
51-670 Wrocław



Wrocław, 30 kwietnia 2009r.

BKN.I.0914-292/2008

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Biuro Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadziło kontrolę w Gimnazjum nr 19 przy ulicy Dembowskiego 39 we Wrocławiu.

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie zgodności wydatków z planem finansowym z uwzględnieniem dokonywanych w nim zmian, na podstawie 5% wydatków dokonanych w roku 2007.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole, którego egzemplarz przekazano Pani Dyrektor.

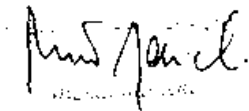
W zakresie zgodności kwalifikacji wydatków z ich rodzajem, na podstawie wybranych do kontroli dowodów potwierdzających dokonanie wydatku oraz stanowiących podstawę dokonania wydatku ustalono, że wydatki zostały zakwalifikowane do poszczególnych paragrafów zgodnie z ich rodzajem tj. zgodnie z załącznikiem nr 4 do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. nr 107, poz. 726 ze zm.).

W zakresie zgodności dokonywanych wydatków z ich wysokością określoną w planie finansowym ustalono, że:

1. Na koniec roku 2007 kwoty poniesionych wydatków we wszystkich paragrafach skontrolowanego rozdziału 80110 nie przekroczyły kwot określonych w planie finansowym;
2. W ciągu roku 2007 dokonywano zmian w planie (zwiększeń) w następujących paragrafach: 3020, 4010, 4110, 4120, 4210, 4240, 4260, 4370, 4410, 4440 i 4750. Na dzień 20.12.2007 r. w paragrafie 4120 wydatków rozdziału 80110 nastąpiło przekroczenie planu na kwotę 527,48 zł. Pozostałe objęte kontrolą wydatki były zgodne z ich wysokością określoną w planie finansowym na 2007r.

Mając na uwadze powyższe, wnoszę o przestrzeganie przepisów wynikających z art. 34 ust. 1 pkt 2 i art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych w trakcie realizacji planu wydatków, a mianowicie dokonywanie wydatków w granicach kwot określonych w planie finansowym jednostki.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych proszę poinformować mnie oraz Wydział Kontroli UMW, al. M. Kromera 44, 51-163 Wrocław w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.



Do wiadomości:

1. Pani Lilla Jaron
• Dyrektor Wydziału Edukacji
2. WKN a/a