

URZĄD MIEJSKI
WROCŁAWIA

BAK.II.0912-128/83/2004

Wrocław, 9 sierpnia 2004 r

19.08.2004

Pan
Stefan Polinceusz
Dyrektor
Zespołu Szkół Nr 7
im. Mustafa Kemala Atatürka
ul. Braniborska 57
53-680 Wrocław

Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia zakończyło w lipcu br. kontrolę Zespołu Szkół Nr 7 przy ul. Braniborskiej 57 we Wrocławiu w zakresie spraw organizacyjno-prawnych i kadrowo-płacowych wg stanu na czas kontroli, finansowo-księgowych za I półrocze 2004 r. oraz bilansu za 2003 r.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole, którego jeden egzemplarz pozostawiono Panu Dyrektorowi.

Ustalono, że Szkoła prawidłowo realizowała zadania statutowe w zakresie spraw organizacyjno-prawnych oraz kadrowo-płacowych. Nie ustrzeżono się jednak od popełnienia nieprawidłowości w zakresie spraw finansowo-księgowych, a mianowicie:

- wydatki budżetu podstawowego dotyczące działalności w ramach działu 801 rozdziałów: 80120, 80123 i 80130 były ewidencjonowane tylko w rozdziale 80120, co spowodowało, że sprawozdania Rb-28S dla tych rozdziałów nie wynikały z zapisów w księgach rachunkowych Zespołu,
- sfinansowanie ze środków funduszu socjalnego wydatków niemieszczących się w określeniu działalności socjalnej.

Biorąc powyższe pod uwagę oraz inne ustalenia zawarte w protokole wnoszę o:

1. Prowadzenie prawidłowej ewidencji wydatków budżetowych dotyczących działalności Zespołu w dziale 801 wg poszczególnych rozdziałów oraz

- sporządzanie sprawozdań z wykonania wydatków budżetowych (Rb-28S) w oparciu o zapisy w księgach rachunkowych zgodnie z instrukcją sporządzania sprawozdań budżetowych, będącą załącznikiem nr 1 do Rozporządzenia Ministra Finansów z 13.03.2003 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. nr 24 poz. 279 z 2001 r. ze zm.).
2. Wydatkowanie środków z funduszu socjalnego zgodnie z art. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 4 marca 1994 o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 1996 r. nr 70, poz. 335 z późn. zm.).

O podjętych działaniach i sposobie realizacji zaleceń proszę mnie poinformować w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. PREZYDENTA

Włodzisław Patalas
Sekretarz Miasta Wrocławia

Do wiadomości:

1. Pan Władysław Sidorowicz
- Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych
2. Pani Lilla Jaroń
- Dyrektor Wydziału Edukacji
3. BAK.II - a/a