

Prezydent Wrocławia
 Ryba-Romanowski

Urząd Miejski Wrocławia
 Wydział Edukacji

Pani

Maria Iwona Bugajska

p.o. Dyrektora

ul. G. Zapolskiej 4

Wrocław, 28 kwietnia 2011 r.

WKN-KJM.1711.33.230.2011

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli przeprowadził kontrolę planową w AP-Edukacja – Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych, Rynek-Ratusz 42-43/8 we Wrocławiu, prowadzonym przez AP-Edukacja sp. z o.o. w Łodzi, ul. Piotrowska 132, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji za 2010r., zgodności liczby uczniów wykazywanych w miesięcznych informacjach z danymi zawartymi w dokumentacji szkolnej za rok 2010 oraz aktualności i terminowości zgłaszania zmian danych we wpisie do ewidencji.

W trakcie kontroli stwierdzono nieprawidłowości polegające na:

1. Zakwalifikowaniu wydatków na łączną kwotę 49.805,12 zł do niewłaściwych pozycji rozliczenia wykorzystania dotacji, w tym:
 - kwotę 20.547,02 zł dot. zakupu materiałów dydaktycznych do pozycji „Wynagrodzenia pozostałych nauczycieli” zamiast do pozycji „Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych” lub do pozycji „Inne”, jeśli wydatek wiązał się z zakupem usługi wydruku materiałów dydaktycznych, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały Rady Miejskiej Wrocławia nr XXXV/1165/09 z 18 czerwca 2009r.,
 - kwotę 8.663,82 zł dot. zapłaty z tytułu zawartych umów zleceń i o dzieło do pozycji „wynagrodzenia pozostałych pracowników” zamiast do pozycji „Inne”,
 - kwotę 2.277,30 zł dot. poniesionych wydatków na częściową zapłatę za usługi z tytułu prowadzenia ksiąg rachunkowych, remonty, pożytek z tytułu umowy najmu dla Wspólnoty Mieszkaniowej oraz zakup znaczków pocztowych i książek nadawczych do pozycji „opłaty za media” zamiast do innych pozycji rozliczenia,
 - kwotę 8.919,75 zł dot. zakupu usług obcych tj. prowadzenia ksiąg rachunkowych, niszczenia dokumentów, czyszczenia i przeglądu

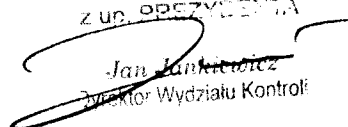
- kserokopiarki, usług informatycznych oraz zakupu materiałów dydaktycznych do pozycji „zakup materiałów i wyposażenia” zamiast do innych pozycji rozliczenia,
- kwoty: 5.517,92 zł dot. wydruku materiałów edukacyjnych i dydaktycznych i 24,40 zł dot. zakupu materiałów biurowych do pozycji „zakup pomocy naukowych i dydaktycznych” zamiast do innych pozycji rozliczenia,
 - kwotę 3.854,91 zł dot. opłat za media do pozycji „wynajem pomieszczeń” zamiast do pozycji „opłaty za media”.
2. Wykazaniu w „Informacji miesięcznej o aktualnej liczbie uczniów” wyższej liczby od wykazanej w księdze: w styczniu o 3 osoby, w lutym i marcu o 1 osobę, w czerwcu o 4 osoby, w lipcu i sierpniu o 6 osób oraz w październiku o 2 osoby.

W pozostałym zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.

Mając na uwadze powyższe, na podstawie § 20 ust. 3 zarządzenia nr K/41/10 Prezydenta Wrocławia z 6 grudnia 2010 r., należy:

1. Zobowiązać osobę prowadzącą Szkołę do prawidłowego i rzetelnego sporządzania rozliczenia wykorzystania dotacji oraz miesięcznych informacji o aktualnej liczbie uczniów.
2. Wystąpić o zwrot dotacji wraz z odsetkami zgodnie z art. 252 ust. 1 pkt 2, ust. 5 i ust. 6 pkt 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U nr 157, poz. 1240 ze zm.).

O podjętych działaniach i sposobie realizacji wniosków pokontrolnych proszę powiadomić Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia, ul. Wojciecha Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław, w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z UP. PREZYDENTA

Jan Janikiewicz
Dyrektor Wydziału Kontroli

Załącznik:

1. Protokół WKN-KJM.1711.33.2011 w formie elektronicznej

Do wiadomości:

1. Maciej Urban – Skarbnik Miasta

