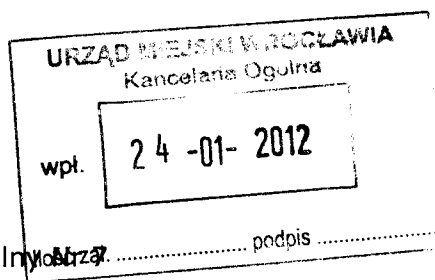


24.01.2012
Prezydent Wrocławia

urząd
miejski
wrocławia



Zespół Szkolno – Przedszkolny
Pani Izabela Wojtycka
Dyrektor

ul. Koszykarska 2/4
54-134 Wrocław

Wrocław, 24 stycznia 2012r.

WKN-KJM.1711.1.2012
48/12

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę planową, której przedmiotem były zagadnienia organizacyjno - prawne i kadrowo - płacowe za rok szkolny 2010/2011 oraz finansowo - księgowo za I półrocze 2011 roku.

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

W zakresie spraw organizacyjno – prawnych stwierdzono, że jednostka posiadała akty wewnętrzne i procedury zgodne z obowiązującymi przepisami za wyjątkiem Regulaminu Pracy, który nie zawierał wszystkich elementów wymaganych przepisami. W trakcie kontroli zobowiązała się Pani do wprowadzenia zmian w Regulaminie.

W zakresie przestrzegania przepisów dotyczących bhp stwierdzono, że w Zespole nieprowadzono rejestru chorób zawodowych, w związku z czym w czasie trwania kontroli zobowiązała się Pani do prowadzenia ww. rejestru. Oprócz powyższego rozpoczęła Pani prace nad aktualizacją Tabeli przydziału odzieży ochronnej i roboczej, która na dzień kontroli była niezgodna ze stanem faktycznym.

W zakresie spraw finansowo – księgowych ustalono, że jednostka przestrzegała zasad dotyczących ochrony wartości pieniężnych. Prawdopodobnie ustalano wysokość naliczeń opłat za Przedszkole. W czasie trwania kontroli sporządzono korektę sprawozdania Rb-27S za I półrocze 2011r., którą przekazano do Wydziału Księgowości UMW oraz wprowadzono Procedurę windykacyjną opłat za Przedszkole.

W zakresie obrotu gotówkowego stwierdzono nieprawidłowości polegające na:

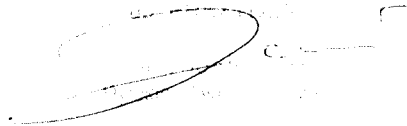
- nieprzestrzeganiu ustalonego pogotowia kasowego. W trakcie kontroli zobowiązała się Pani do przestrzegania ww. pogotowia,
- braku ewidencji księgowej na koncie 101 – kasa dotyczącej obrotu gotówkowego związanego z bieżącą działalnością Zespołu, co było niezgodne z załącznikiem nr 3 do Rozporządzenia Ministra Finansów z 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego (...) (Dz.U. nr 128, poz. 861).

Wydział Kontroli
ul. Wojciecha Bogusławskiego 8, 50-031 Wrocław
tel – 48 71 77 92 35
fax – 48 71 77 92 34
wkn@um.wroc.pl
www.wroclaw.pl

W zakresie zagadnień kadrowo – płacowych stwierdzono, że wynagrodzenia zostały wypłacone zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami. Nagrody jubileuszowe przyznano i wypłacono terminowo. Prawidłowo gospodarowano zakładowym funduszem świadczeń socjalnych. W trakcie kontroli rozpoczęła Pani prace nad wprowadzeniem zmian do Regulaminu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

Mając na uwadze powyższe zobowiązuje Panią do prowadzenia ewidencji księgowej na koncie 101 – kasa dotyczącej obrotu gotówkowego związanego z bieżącą działalnością Zespołu.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji zalecenia pokontrolnego proszę poinformować Wydział Kontroli UMW, u. Bogusławskiego 8, 10 (50-031 Wrocław) w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.



Do wiadomości:

1. Pani Maria Iwona Bugajska
Dyrektor Wydziału Edukacji U.M.W.
2. a/a

