

Wydział Edukacji

Urząd Miejski Wrocławia

Pani Maria Iwona Bugajska

Dyrektor

Wrocław, 25 czerwca 2013 r.

WKN-KJM.1711.26.2013
297/13

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Gimnazjum Nr 8 we Wrocławiu, której przedmiotem były zagadnienia finansowo - księgowe za okres 1.10.2011 r. do 30.06.2012 r. Wyniki kontroli przedstawiono w protokole, którego jeden egzemplarz przekazano Dyrektorowi Gimnazjum.

Na podstawie zakresu kontroli wskazanego w protokole stwierdzono następujące nieprawidłowości:

- księgi rachunkowe za okres od 01.01.2012 r. do 31.03.2012 r. prowadzono z naruszeniem przepisów ustawy o rachunkowości,
- sprawozdanie budżetowe Rb-28S na dzień 31.12.2011 r. nie wynika z ksiąg rachunkowych,
- nie sporządzono wydruków z ksiąg rachunkowych oraz sprawozdania finansowego wg stanu na dzień zakończenia prowadzenia ksiąg przez Gimnazjum,
- zapisy statutu nie są zgodne ze stanem faktycznym,
- z osobami fizycznymi zawierano umowy cywilno-prawne noszące znamiona umów o pracę.

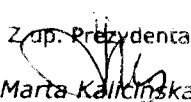
W związku z ustaleniami kontroli do Dyrektora Gimnazjum skierowane zostało Wystąpienie pokontrolne zawierające opis stwierdzonych nieprawidłowości oraz zalecenia zobowiązujące do ich usunięcia.

O stwierdzonych nieprawidłowościach w zakresie zagadnień finansowo - księgowych poinformowano również ZOJM, który od dnia 01.04.2012 r. prowadzi obsługę finansowo-księgową Gimnazjum.

Mając na uwadze powyższe, na podstawie § 20 ust. 6 Zarządzenia nr K/41/10 Prezydenta Wrocławia z dnia 6 grudnia 2011 r. w sprawie kontroli prowadzonych przez Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia oraz kierując się postanowieniami § 15 pkt 2 ppkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Departamentu

Spraw Społecznych z dnia 1 marca 2013 r., zalecam objęcie nadzorem wykonanie zaleceń pokontrolnych skierowanych do Dyrektora Gimnazjum nr 8.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji wniosku pokontrolnego proszę powiadomić Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. Prezydenta

Marta Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

1. Pan Jacek Sutryk - Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych UMW
2. aa