



Młodzieżowy Dom Kultury

Pan Bogusław Ukleja
Dyrektor

ul. Dubois 5
50-208 Wrocław

Wrocław, 11 kwietnia 2014 r.

WKN-KJM.1711.2.2014
153/14

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w zakresie:

- zgodności planowania i realizacji budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący zawartymi w Zarządzeniu nr 4988/12 Prezydenta Wrocławia z dnia 10.07.2012 r.,
- wybranych zagadnień finansowo-księgowych za rok 2013,
- powierzenia zadań z zakresu BHP oraz ich realizacji za rok 2013,
- przestrzegania przepisów art. 62, 64 i 70 ustawy z dnia 07.07.1994 r. Prawo budowlane i przepisów rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 07.12.2012 r. w sprawie rodzajów urządzeń technicznych podlegających dozorowi technicznemu za rok 2013,
- wybranych zagadnień organizacyjno-prawnych i kadrowo-płacowych za rok szkolny 2012/2013.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole podpisanym w dniu 04.03.2014 r., nr WKN-KJM.1711.2.2014.

Na podstawie zakresu kontroli wskazanego w protokole ustalono m.in., że:

1. sprawozdania budżetowe Rb-27S, Rb-28S i Rb-34S za 2013 r. w zakresie zaplanowanych i zrealizowanych dochodów i wydatków budżetowych oraz rachunku dochodów samorządowych jednostek oświaty sporządzono zgodnie z planem finansowym i ewidencją księgową,
2. zobowiązania publiczno-prawne regulowano z zachowaniem terminów wynikających z przepisów,
3. dokonane wydatki ujmowano w ewidencji księgowej zgodnie z podziałkami klasyfikacji budżetowej,

4. przeglądy techniczne wykonywano z zachowaniem terminów i zakresów wynikających z przepisów,
5. ujęte w materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2013 r. wynagrodzenie jednego pracownika obsługi nie wynikało z jego aktualnego angaży, co naruszało zasadę planowania wydatków budżetowych zawartą w wytycznych organu prowadzącego,
6. zawarto umowę na badania lekarskie i inne świadczenia z zakresu medycyny pracy z naruszeniem § 3 pkt 2 Zarządzenia Nr 2548/11 Prezydenta Wrocławia, tj. stroną umowy zamiast Miasta Wrocław był MDK reprezentowany przez Dyrektora,
7. Instrukcja Bezpieczeństwa Pożarowego MDK została opracowana przez osobę nie posiadającą kwalifikacji do czynności z zakresu ochrony przeciwpożarowej, wymaganych art. 4 ust. 2b ustawy z dnia 24.08.1991 r. o ochronie przeciwpożarowej (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 178, poz. 1380, ze zm.).

W zakresie ustaleń opisanych w pkt od 5 do 7 niniejszego wystąpienia, należy:

1. opracowując materiały planistyczne do projektu planu wydatków, przyjmować zasady określone przez organ prowadzący,
2. zawierać umowy zgodnie z posiadanym pełnomocnictwem,
3. zapewnić i wdrożyć Instrukcję Bezpieczeństwa Pożarowego opracowaną przez osobę legitymującą się kwalifikacjami do czynności z zakresu ochrony przeciwpożarowej.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych proszę poinformować Wydział Kontroli UMW, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia

Z up. Prezydenta
Marta Kallinowska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

1. Pan Jarosław Delewski - Dyrektor Departamentu Edukacji UMW wraz z protokołem kontroli Nr WKN-KJM.1711.2.2014 w wersji elektronicznej
2. WKN - aa