

Szkoła Podstawowa nr 23

Pani Lucyna Cempel
Dyrektor

ul. Przystankowa 32
52-231 Wrocław

Wrocław, 19 maja 2014 r.

WKN-KJM.1711.32.2014
00014858/2014/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę, której przedmiotem były:

- zgodność planowania i realizacji budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący zawartymi w Zarządzeniu nr 4988/12 Prezydenta Wrocławia z dnia 10.07.2012 r.,
- wybrane zagadnienia finansowo-księgowe za rok 2013,
- powierzenie zadań z zakresu BHP oraz ich realizacja za rok 2013,
- przestrzeganie 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,
- wybrane zagadnienia organizacyjno-prawne i kadrowo-płacowe za rok szkolny 2012/2013.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KJM.1711.32.2014 podpisanym w dniu 29.04.2014 r.

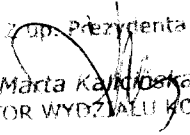
Na podstawie zakresu kontroli wskazanego w protokole stwierdzono m.in., że:

- plany finansowo – rzeczowe dochodów oraz wydatków na 2013 rok oraz plan dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek oświatowych na 2013 rok opracowano zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- sprawozdania budżetowe Rb-27S, Rb-28S oraz Rb-34S za 2013 rok sporządzono zgodnie z planami finansowymi, z uwzględnieniem zmian oraz ewidencją księgową.
- zobowiązania publicznoprawne regulowano zgodnie z terminami wymaganymi przepisami prawa,

- dowody księgowe klasyfikowano zgodnie z podziałkami obowiązującej klasyfikacji budżetowej, zawierały potwierdzenie dokonania kontroli merytorycznej i formalno – rachunkowej i prawidłowo zostały ujęte w ewidencji księgowej,
- obowiązki pracodawcy wynikające z przepisów prawa pracy oraz zadania służby bhp realizowano bez zastrzeżeń,
- przeglądy techniczne w jednostce wykonywano w terminach i zakresach wymaganych obowiązującymi przepisami.

Ponadto stwierdzono, że w miesiącach od października do grudnia 2013 r. stosowano stawki czynszu najmu sklepiu szkolnego niezgodnie z określonymi w umowie oraz nie powiadomiono Wydziału Edukacji i Departamentu Edukacji UMW o zawartych umowach najmu pomieszczeń szkolnych.

Z uwagi na wystawienie faktury korygującej, uregulowanie przez najemcę w czasie trwania kontroli należnego czynszu, zobowiązanie głównego księgowego do stosowania stawek czynszu zgodnie z zawartymi umowami oraz powiadomienie Departamentu Edukacji UMW o zawartych umowach najmu nie formułuje się zaleceń pokontrolnych.

z up. Prezydenta

 Marta Kaimowska
 DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

1. Pan Jarosław Delewski – Dyrektor Departamentu Edukacji UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KJM.1711.32.2014 w wersji elektronicznej
2. aa