

Prezydent Wrocławia



Gimnazjum nr 15

Pani Cecylia Przewies – Mazurek
Dyrektor

ul. Jedności Narodowej 117
50 -301 Wrocław

Wrocław, 3 marca 2011 r.

WKN.II.0914-162/10/110/2011

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego przeprowadził kontrolę planową, której przedmiotem były zagadnienia organizacyjno – prawne, kadrowo – płacowe za rok szkolny 2008/2009 i finansowo-księgowe za rok 2009.

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

Kontrola w powyższym zakresie wykazała, że zadania statutowe realizowano zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz wewnętrznymi procedurami za wyjątkiem stwierdzonych przypadków:

1. udzielenia pracownikowi zaliczki przed rozliczeniem się przez niego z poprzedniej, co było niezgodne z obowiązującym w Szkole Regulaminem kontroli wewnętrznej wraz z instrukcją sporządzania, kontroli i obiegu dowodów księgowych,
2. nieujęcia w ewidencji środków trwałych wartości nieruchomości, którą Szkoła na podstawie decyzji nr 66/2009 Prezydenta Wrocławia z dnia 25.09.2009 r. otrzymała w trwały zarząd,
3. nieprzekazania Prezydentowi Wrocławia informacji o zawarciu umów najmu co jest wymagane ww. decyzją.

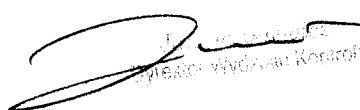
Biorąc pod uwagę powyższe należy:

1. udzielać pracownikom zaliczek zgodnie z obowiązującą w Szkole procedurą ,
2. wprowadzić do ewidencji księgowej aktualną wartość nieruchomości otrzymanej w trwały zarząd wraz z dalszymi konsekwencjami

wynikającymi z tej decyzji, zgodnie z § 6 ust. 2 rozporządzenia Ministra Finansów z 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont, dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. nr 128, poz. 861),

3. przekazywać informację o zawartych umowach najmu zgodnie z wymaganiami zawartymi w pkt 4 ppkt a) decyzji nr 66/2009 Prezydenta Wrocławia z dnia 25.09.2009 r.

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.

W. OP. PREZYDENTA

Prezydent Wrocławia

Do wiadomości:

1. Pani Maria Iwona Bugajska – p.o. Dyrektora Wydziału Edukacji UMW
2. a/a

