



Zespół Szkół nr 3

Pani
Bożena Wąs

Dyrektor

ul. Szkocka 64
54-402 Wrocław

Wrocław, 29 czerwca 2017 r.

WKN-KPZ.1711.31.2017
00054963/2017/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w kierowanej przez Panią Dyrektor jednostce, której przedmiotem były:

1. Zgodność planowania budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacja, za 2016 r.
2. Zagadnienia finansowe, za 2016 r.
3. Powierzenie zadań z zakresu BHP oraz ich realizacja, za 2016 r.
4. Przestrzeganie przepisów art. 62, 64 i 70 ustawy z dnia 7.07.1994 r. Prawo budowlane i przepisów rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7.12.2012 r. w sprawie rodzajów urządzeń technicznych podlegających dozorowi technicznemu, za 2016 r.
5. Zagadnienia organizacyjno-prawne i kadrowo-płacowe, za rok szkolny 2015/2016.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.31.2017, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole kontroli stwierdzono wystąpienie nieprawidłowości polegających na:

1. sporządzeniu projektu planu finansowego jednostki niezgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący wskutek braku zgodności pomiędzy kwotą wydatków zaplanowanych w rozdziale 80110 § 4300, ujętą w planie finansowym w układzie klasyfikacji budżetowej a załącznikiem nr 3 do zarządzenia nr 1717/15 Prezydenta Wrocławia,
2. ujęciu w projekcie planu dochodów i wydatków Wydzielonego Rachunku Dochodów, w rozdziale 80130, wydatków na zakup leków w § 4230 zamiast w § 4210, czym naruszono zasady klasyfikacji budżetowej opisane w załączniku nr 4 do rozporządzenia MF w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków (...).

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Mając na uwadze powyższe zalecam:

1. sporządzanie projektu planu finansowego zgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący,
2. planowanie wydatków zgodnie z zasadami klasyfikacji budżetowej.

O pojętych działaniach i sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych proszę powiadomić Wydział Kontroli UMW w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. Prezydenta

Marta Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.31.2017 w wersji elektronicznej.

