



Liceum Ogólnokształcące nr V
im. gen. Jakuba Jasińskiego

Pani Mariola Kuźmicka-Mazurek
Dyrektor

ul. Jacka Kuronia 14
50-550 Wrocław

Wrocław, 27 lipca 2020 r.

WKN-KPZ.1711.38.2020
00095478/2020/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

1. Prawdliwość pozyskiwania i wydatkowania środków z rachunku dochodów samorządowych jednostek oświatowych
2. Prawdliwość zawierania umów najmu za rok 2019.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.38.2020, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole kontroli stwierdzono wystąpienie następujących nieprawidłowości:

- 1) wystawienie 5 faktur na łączną kwotę 1.095,51 zł z naruszeniem art. 106i ust. 3 pkt 4 w związku z art. 19a ust. 5 pkt 4 lit. b ustawy o podatku od towarów i usług,
- 2) ujęcie wydatku na zakup usługi w kwocie 787,20 zł w § 4270 zamiast § 4300, czym naruszono przepisy rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
- 3) poniesienie dwóch wydatków w łącznej kwocie 178,40 zł z naruszeniem terminu płatności.

W pozostałym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.

W związku z powyższym zalecam zachowanie należytej staranności przy kwalifikacji wydatków oraz terminowym wystawianiu faktur i uiszczaniu należności.

Z up. Prezydenta
Marta Kalinowska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

- Pan Jarosław Delewski - Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.38.2020 w wersji elektronicznej.