



Zespół Szkół nr 2

Pan Marian Ramut
Dyrektor

ul. Borowska 105
50-551 Wrocław

Wrocław, 26 listopada 2020 r.

WKN-KPZ.1711.57.2020
00146355/2020/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

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

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.57.2020, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

1. Ujęcie w 13 fakturach należności wyliczonej niezgodnie z zawartymi umowami, wskutek czego dochody jednostki zostały zaniżone o 2.009,08 zł,
2. Ujęcie w niewłaściwych paragrafach wydatków dotyczących adaptacji mebli do wymogów RODO (3.468,60 zł) i usług transportowych (1.697,40 zł) oraz zakupu literatury fachowej (424,50 zł) i zakupu mebli biurowych (934,80 zł),
3. Udzielenie jednego zamówienia w oparciu o jedną otrzymaną ofertę, co było niezgodne z obowiązującym w jednostce „Regulaminem gospodarowania środkami publicznymi o wartości szacunkowej wynikającej z art. 4 pkt 5 PZP”;
4. Nieprecyzyjne określenie terminu płatności w 11 umowach najmu;
5. Brak zawiadomienia organu prowadzącego o zawarciu 27 umów najmu, czym naruszono art. 43 ust. 2 pkt 3 ustawy o gospodarce nieruchomościami.

Mając na względzie powyższe zalecam:

- 1) wystawianie faktur zgodnie z zawartymi umowami,
- 2) klasyfikowanie dokonywanych wydatków zgodnie z przepisami rozporządzenia MF w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów (...),
- 3) udzielanie zamówień publicznych zgodnie z obowiązującym w jednostce regulaminem,
- 4) zachowanie należytej staranności przy sporządzaniu umów najmu,
- 5) zawiadamianie organu prowadzącego o zawartych umowach najmu.

Z up. Prezydenta


Marta Kąlicńska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

- Pan Jarosław Delewski - Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.57.2020 w wersji elektronicznej.