

ZK. 1711.2.3.2012

WYNIK KONTROLI

przeprowadzonej w:

Zespole Szkół Nr 32 w Bydgoszczy, przy ul. Kruczej 5a.
(nazwa i adres jednostki)

w zakresie: oceny działalności, gospodarki finansowej oraz przestrzegania obowiązujących przepisów ze szczególnym uwzględnieniem 2011r.

Kontrola planowa została przeprowadzona w okresie od 10.01.2012r. do 26.01.2012r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące uchybienia i nieprawidłowości.

- 1) W dokumencie „Dane o zwolnieniach podatkowych w podatku od nieruchomości” (złożonym w dniu 13.01.2011r. do Wydziału Podatków i Opłat Lokalnych Urzędu Miasta Bydgoszczy) - błędnie wykazano powierzchnię użytkową budynku ZS Nr 32. Jeszcze w trakcie kontroli tj. w dniu 17.01.2011r. złożono do Wydziału Podatków i Opłat Lokalnych UM Bydgoszczy, w ww. zakresie korektę dokumentu „Dane o zwolnieniach podatkowych w podatku od nieruchomości”.
- 2) W deklaracji na podatek od nieruchomości na 2011r. błędnie wskazano i naliczono powierzchnię garażu (wskazano 20m² x 6,80 zł = 136,00 zł, powinno być 47m² x 6,80 zł = 319,60). Jeszcze w trakcie kontroli tj. w dniu 17.01.2011r. złożono do Wydziału Podatków i Opłat Lokalnych UM Bydgoszczy, w ww. zakresie korektę deklaracji na podatek od nieruchomości na 2011r. (przelew: WB017D/2012 z dnia 17.01.2012r.)
- 3) Na fakturach zakupu pozostałych środków trwałych stwierdzono brak zapisu, że dany zakup wpisano do księgi inwentarzowej (określenie księgi i pozycji wpisu). Dyrektor ZS Nr 32 poinformował ustnie kontrolującą, iż na fakturach zakupu pozostałych środków trwałych przyjmowanych na stan majątku, dokonywane będą zapisy, że dany środek wpisano do księgi inwentarzowej. Jednocześnie zobowiązał pracowników ZS Nr 32 do uzupełnia ww. zapisów na fakturach z 2011r.
- 4) W książeczce przydziału środków BHP dla losowo wybranych pracowników, stwierdzono brak zapisu wszystkich dokonanych zakupów i brak potwierdzenia odbioru odzieży i obuwia. Dyrektor ZS Nr 32 poinformował ustnie kontrolującą, iż niezwłocznie uzupełnione zostaną w książeczce przydziału środków BHP zapisy wszystkich dokonanych zakupów i potwierdzenia odbioru odzieży i obuwia.

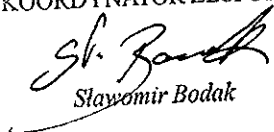
Kierownik jednostki kontrolowanej nie zgłosił zastrzeżeń oraz wyjaśnień do treści protokołu
Protokół z kontroli podpisano w dniu 31.01.2012r.
Odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.



.....
podpis kontrolującego

Do publikacji w BIP zatwierdził:

KOORDYNATOR ZESPOŁU



Sławomir Bodak