

ZK.1711.12.3.2012

WYNIK KONTROLI

przeprowadzonej w:

Szkole Podstawowej nr 9 w Bydgoszczy przy ul. Tatrzańskiej 21.
(nazwa i adres jednostki)

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


Kontrola planowa została przeprowadzona w okresie od 21.02.12r. do 02.03.12r. i od 12.03.12r. do 13.03.12r..

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości i uchybienia:

1. W deklaracji na podatek od nieruchomości za 2011r. nie wykazano dochodów z wynajmu powierzchni pod automat z napojami. Nie zapłacono więc podatku.
2. Obowiązujące Zarządzenie Dyrektora nr 1 i 2/2011 z dnia 02.01.2011r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Szkoły Podstawowej nr 9 w Bydgoszczy wymaga uzupełnienia o informacje dotyczące środków trwałych, sposobu ich amortyzowania; wyceny aktywów i pasywów, zaliczek dla pracowników. Dyrektor jednostki poinformował ustnie kontrolującą, iż polityka rachunkowości zostanie niezwłocznie uzupełniona
3. Zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Bydgoszczy w jednostce dwa razy w roku wypłaca się pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie miasta Bydgoszczy. Ze stypendium szkolnego refundowano wydatki poniesione na odzież i obuwie codziennego użytku. Jest to niezgodne z Uchwałami Rady Miasta Bydgoszczy.

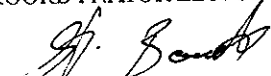
Kierownik jednostki kontrolowanej nie zgłosił zastrzeżeń oraz wyjaśnień do treści protokołu. Protokół z kontroli podpisano w dniu 15.03.2012r.
Odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

INSPEKTOR


.....
Małgorzata Wyjtków.....
podpis kontrolującego

Do publikacji w BIP zatwierdził:

KOORDYNATOR ZESPOŁU


Sławomir Bodak