



Przedszkole nr 123

Pani Halina Łazowska
Dyrektor

ul. Wojrowicka 3
54-434 Wrocław

Wrocław, 22 listopada 2021 r.

WKN-KPZ.1711.26.2021
00135603/2021/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

- zgodność planowania budżetu w ramach § 4210 i § 4300 z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacja,
- zgodność planowania budżetu na wynagrodzenia dla nauczycieli i pracowników administracji i obsługi,
- prawidłowość pozyskiwania i wydatkowania środków z rachunku dochodów samorządowych jednostek oświatowych za rok 2020,
- zagadnienia organizacyjno-prawne i kadrowo płacowe za rok szkolny 2019/2020.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.26.2021, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

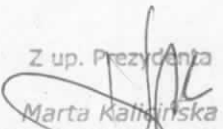
1. Sporządzeniu projektu planu finansowego jednostki na rok 2020 niezgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący wskutek:
 - niewykazania w załączniku nr 3 do zarządzenia nr 1317/19 Prezydenta Wrocławia wydatków na zakup ścieków w § 4300, na kwotę 8.778,00 zł,
 - zaplanowania wydatków na nagrodę jubileuszową dla pracownika, który otrzymał nagrodę w roku 2019.
2. Niedokonaniu, w czterech przypadkach, przesunięcia środków między tytułami wydatków w § 4210 i 4300, co było niezgodne z wytycznymi organu prowadzącego z 30.01.2020 r.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Mając na uwadze powyższe zalecam:

1. Sporządzanie projektu planu finansowego zgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący.
2. Dokonywanie przeniesień w planie finansowym wydatków pomiędzy ich tytułami zgodnie z wytycznymi określonymi przez organ prowadzący.

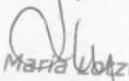
O sposobie realizacji wniosków pokontrolnych proszę powiadomić Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. Prezydenta

Marta Kałinińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.26.2021 w wersji elektronicznej.

KIEROWNIK DZIAŁU


Maria Lotzwick