



Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 9

Pani Tomasz Bał
Dyrektor

ul. Ludwika Solskiego 13
52-401 Wrocław

Wrocław, 18 sierpnia 2021 r.

WKN-KPZ.1711.5.2021
00099336/2021/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w kierowanej przez Pana 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 2020 rok.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.5.2021, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

1. Przekazaniu projektu planu dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych do Urzędu Miejskiego Wrocławia z jednodniowym opóźnieniem czym naruszono przepis § 8 ust. 1 Zarządzenia nr 1317/19 Prezydenta Wrocławia z 10.07.2019 r.
2. Zaplanowaniu dodatków funkcyjnych dla nauczycieli, którym powierzono funkcję wychowawcy klasy, niezgodnie z wytycznymi organu prowadzącego w kwocie 145.200,00 zł zamiast 142.800,00 zł.
3. Wystawieniu 3 faktur za najem sali gimnastycznej w październiku 2020 r. z nieprawidłowymi stawkami czynszu, poprzez ich naliczenie w wysokości łącznie o 304,94 zł niższej od określonej w umowach najmu.

Podczas trwania czynności kontrolnych wystawiono faktury korygujące do ww. faktur oraz dokonano wpłaty podatku VAT na konto Gminy Wrocław.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Mając na uwadze powyższe zalecam:

1. Terminowe przekazywanie projektu planu finansowego do Urzędu Miejskiego Wrocławia.
2. Planowanie budżetu na wynagrodzenia w zakresie dodatków funkcyjnych dla nauczycieli, którym powierzono funkcję wychowawcy klasy zgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący.
3. Wystawianie faktur VAT z tytułu umów najmu zgodnie z ustalonymi stawkami czynszu.

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

mgr. Prezydenta
Maria Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.5.2021 w wersji elektronicznej

KIEROWNIK DZIAŁU

Maria Lotzwick