



Przedszkole nr 21

Pani Monika Banasiak
Dyrektor

Wybrzeże
Conrada-Korzeniowskiego 10
50-226 Wrocław

Wrocław, 23 grudnia 2021 r.

WKN-KPZ.1711.40.2021
00144051/2021/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w kierowanej przez Panią Dyrektor 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.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.40.2021, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

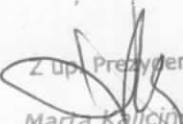
1. Wykazaniu w załączniku nr 3 do Zarządzenia nr 1317/19 Prezydenta Wrocławia z dnia 10 lipca 2019 r. wydatków na zakup ścieków w §4300 w kwocie zaniżonej o 4.211,00 zł, co było niezgodne z zasadami określonymi przez organ prowadzący.
2. Niedokonaniu zmian w planie finansowym, w ramach tytułów wydatków w §4210 i §4300, skutkujących:
 - przekroczeniem limitu wydatków w 2 tytułach w kwocie ogółem 4.595,14 zł,
 - wydatkowaniem środków w 3 tytułach, które nie były ujęte w planie finansowym, w kwocie ogółem 1.160,54 zł,co było niezgodne z zasadami określonymi przez organ prowadzący.

W pozostałym zakresie jednostka prawidłowo realizowała zadania objęte kontrolą.

Mając na uwadze powyższe zalecam:

1. Przestrzeganie zasad opracowanych przez organ prowadzący, dotyczących sposobu planowania budżetu i jego realizacji.

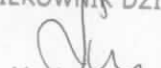
O sposobie realizacji wniosku pokontrolnego proszę powiadomić Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia.


Z upr. Prezydenta
Marta Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.40.2021 w wersji elektronicznej.

KIEROWNIK DZIAŁU


Maria Lotzwick