



Szkoła Podstawowa nr 12

Pani Beata Rokut-Społowicz
Dyrektor

ul. Zygmunta Janiszewskiego 14
50-372 Wrocław

Wrocław, 30 listopada 2021 r.

WKN-KPZ.1711.31.2021
00139340/2021/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,
- za rok 2020,
- zagadnienia organizacyjno-prawne i kadrowo-płacowe,
- za rok szkolny 2019/2020.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.31.2021, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

1. Sporządzeniu projektu planu finansowego niezgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący wskutek:
 - a) niewykazania w projekcie planu wydatków rzeczowych dla rozdziału 80101 kwoty 1.500,00 zł na zakup akcesoriów komputerowych,
 - b) wykazania w załączniku WFI nr 10a wydatku na zakup tonerów w kwocie 200,00 zł zamiast 2.000,00 zł,
 - c) zaplanowania w §4300 wydatku w kwocie 850,00 zł na świadectwa badania węża hydrantu zamiast w §4270,
 - d) zaplanowania w niewłaściwych tytułach §4300 wydatków w łącznej kwocie 5.100,00 zł na konserwację podłóg tarketowych (w tytule „usługi pozostałe”) oraz na monitoring (w tytule „ochrona mienia – firma”)
 - e) zaplanowania wynagrodzeń zasadniczych dla 3 osób w sposób powodujący łączne zaniżenie ich kwoty o 14.494,00 zł,

- f) zaplanowania dodatku motywacyjnego dla wicedyrektora w sposób powodujący zawyżenie jego kwoty o 5.520,00 zł,
 - g) zaplanowania dodatku funkcyjnego dla wicedyrektora w sposób powodujący zawyżenie jego kwoty o 480,00 zł,
 - h) zaplanowania dodatku funkcyjnego dla nauczycieli, którym powierzono wychowawstwo dla 2 osób w sposób powodujący łączne ich zawyżenie o 3.600,00 zł,
 - i) zaplanowania dodatku funkcyjnego za opiekę nad stażem dla 5 osób w sposób powodujący łączne zaniżenie ich kwoty o 6.880,00 zł,
 - j) zaplanowania dodatków stażowych dla 8 osób w sposób powodujący łączne zaniżenie ich kwoty o 1.521,86 zł,
 - k) zaplanowanie premii dla 2 osób w sposób powodujący łączne zawyżenie ich kwoty o 154,80 zł.
2. Nieaktualizowaniu Regulaminu Pracy celem dostosowania go do obowiązujących przepisów prawa pracy.

Ponadto:

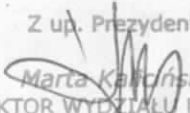
- 1. Wydatki w §4210 i §4300 ewidencjonowane były w tytułach innych niż wynikające z planu finansowego jednostki.
- 2. Wydatkowano środki z tytułu „monitoring” w kwocie 2.952,00 zł bez pokrycia w planie finansowym, poprzez złożenie błędnego wniosku o zmianę w planie.
- 3. Nieprecyzyjnie sformułowano informacje o wymiarze urlopu oraz o okresie wypowiedzenia umowy o pracę w informacjach o warunkach zatrudnienia dla nauczycieli.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Mając na uwadze powyższe zalecam:

- 1) Sporządzanie projektu planu finansowego zgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący.
- 2) Ewidencjonowanie wydatków w tytułach wynikających z planu finansowego.
- 3) Dochowanie staranności przy dokonywaniu zmian w planie finansowym.
- 4) Aktualizację Regulaminu Pracy oraz informacji o warunkach zatrudnienia do obowiązujących przepisów prawa pracy.

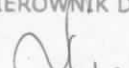
O sposobie realizacji wniosków pokontrolnych proszę powiadomić Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. Prezydenta

Marta Kalinowska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.31.2021 w wersji elektronicznej.


KIEROWNIK DZIAŁU


Maria Lotzwick