Przedszkole nr 61

Gajowickie Skrzaty

Pani Joanna Jandy

Dyrektor

ul. Gajowicka 199

53-150 Wrocław

Wrocław, 9 grudnia 2020 r.

WKN-KPZ.1711.54.2020

00151693/2020/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

1. Zgodność planowania budżetu w ramach § 4210, 4270 i 4300 z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacja,
2. Zgodność planowania budżetu na wynagrodzenia dla nauczycieli i pracowników administracji i obsługi z wytycznymi organu prowadzącego,
3. Prawidłowość pozyskiwania i wydatkowania środków z rachunku dochodów samorządowych jednostek oświatowych,

za 2019 r.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.54.2020, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole stwierdzono wystąpienie nieprawidłowości polegającej na niedokonaniu, w niektórych przypadkach, przesunięć środków pomiędzy tytułami ujętymi w planie finansowym jednostki, zaplanowanych w paragrafach: 4210, 4270 i 4300, co było niezgodne z wytycznymi organu prowadzącego z 31.01.2019 r.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

W związku z powyższym zalecam sporządzanie projektu planu finansowego oraz dokonywanie przeniesień w planie finansowym paragrafów wydatków pomiędzy ich tytułami, zgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący.

Dokument podpisała z upoważnienia Prezydenta

Marta Kalicińska

Dyrektor Wydziału Kontroli

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski - Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.54.2020 w wersji elektronicznej.