



Przedszkole nr 140

Pod Platanem

Pani Izabella Hofman-Grabowska

Dyrektor

ul. Nadbrzeżna 14

51-349 Wrocław

Wrocław, 24 marca 2023 r.

WKN-KPZ.1711.46.2022

00145017/2022/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

- zagadnienia organizacyjno-prawne i kadrowo-płacowe za rok szkolny 2020/2021,
- zgodność planowania budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacja za rok 2021.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.46.2022, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

1. Niezasięgnięciu informacji z Centralnego Rejestru Orzeczeń Dyscyplinarnych przed nawiązaniem stosunku pracy z trzema nauczycielami, czym naruszono art. 10 ust. 8b ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2019 r. pozycja 2215 ze zmianami).
2. Niezasięgnięciu informacji z Rejestru Sprawców Przestępstw na Tle Seksualnym przed nawiązaniem stosunku pracy z trzema nauczycielami, czym

naruszono art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 13 maja 2016 r. o przeciwdziałaniu zagrożeniom przestępczością na tle seksualnym (Dz. U. z 2020 r. pozycja 152).

3. Niedopełnieniu obowiązku uzyskania od jednego nauczyciela zaświadczenia z Krajowego Rejestru Karnego przed nawiązaniem stosunku pracy, czym naruszono art. 10 ust. 8a Karty Nauczyciela.
4. Wydaniu świadectwa pracy jednemu pracownikowi po upływie 7 dni od dnia rozwiązania stosunku pracy, co jest niezgodne z art. 97 § 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2020 r. pozycja 1320 ze zmianami).
5. Ustaleniu i wypłacie trzem pracownikom dodatków za wysługę lat w zaniżonej wysokości oraz jednemu pracownikowi w zawyżonej wysokości, czym naruszono art. 33 ust. 1 Karty Nauczyciela oraz art. 38 ust. 1 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2019 r. pozycja 1282).
6. Wypłacie nagród jubileuszowych dla dwóch pracowników przed osiągnięciem przez nich okresu uprawniającego do nagrody oraz w jednym przypadku po osiągnięciu przez pracownika okresu uprawniającego do nagrody, co jest niezgodne z art. 39 ust. 4 Karty Nauczyciela w związku z § 2 ust. 1 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 30 października 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania okresów pracy i innych okresów uprawniających nauczyciela do nagrody jubileuszowej oraz szczegółowych zasad jej obliczania i wypłacania (Dz. U. z 2001 r. numer 128 pozycja 1418) oraz § 8 ust. 4 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15 maja 2018 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2018 r. pozycja 936 ze zmianami).
7. Zaplanowaniu w Planie finansowym na 2021 rok:
 - wynagrodzenia zasadniczego dla dwóch osób, w tym dla jednego nauczyciela niezgodnie z posiadanym przez niego tytułem zawodowym oraz dla jednego pracownika niezgodnie z wymiarem etatu i okresem zatrudnienia wynikającym z umowy o pracę na czas określony, powodując zawyżenie planu o 4.237,00 zł,
 - dodatku funkcyjnego dla opiekuna stażu na okres 8 miesięcy zamiast na okres 12 miesięcy i w konsekwencji zaniżenie planu o kwotę 784,00 zł,
 - dodatków za wysługę lat dla trzech pracowników niezgodnie z dokumentami potwierdzającymi staż pracy, powodując zaniżenie planu o 30,34 zł oraz zawyżenie o 3.147,77 zł,
 - premii regulaminowej jednemu pracownikowi niezgodnie z okresem zatrudnienia na podstawie umowy o pracę na czas określony, powodując zawyżenie planu o 341,00 zł,czym naruszono wytyczne organu prowadzącego.

8. Niezaplanowaniu w Planie finansowym na 2021 rok środków na wypłatę nagrody jubileuszowej dla jednego pracownika, co skutkowało zaniżeniem planu o kwotę 4.639,96 zł i naruszeniem wytycznych organu prowadzącego.
9. Przekroczeniu planu wydatków w jednym tytule „Zakup środków czystości” (rozdział 80104 § 4210) na kwotę 483,87 zł, czym naruszono wytyczne organu prowadzącego.
10. Dokonaniu płatności za sześć faktur po terminach w nich wskazanych, czym naruszono art. 44 ust. 3 punkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. pozycja 869 ze zmianami, Dz. U. z 2021 r. pozycja 305 ze zmianami).
11. Nieprawidłowym zaklasyfikowaniu wydatków dotyczących naprawy instalacji domofonowej na kwotę 934,20 zł w tytule „Przeglądy techniczne budynku” zamiast w tytule „Naprawy bieżące” (rozdział 80104 § 4270), czym naruszono wytyczne organu prowadzącego.

W pozostałym kontrolowanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Mając na uwadze powyższe zalecam:

1. Uzyskiwanie informacji z Centralnego Rejestru Orzeczeń Dyscyplinarnych, z Rejestru Sprawców Przestępstw na Tle Seksualnym oraz z Krajowego Rejestru Karnego przed nawiązaniem stosunku pracy z pracownikami.
2. Przestrzeganie obowiązków pracodawcy dotyczących wydawania świadectw pracy w ustawowym terminie.
3. Wypłacanie nagród jubileuszowych zgodnie z obowiązującymi przepisami.
4. Planowanie, przyznawanie i wypłacanie dodatków za wysługę lat zgodnie z dokumentacją potwierdzającą staż pracy.
5. Planowanie wynagrodzeń zasadniczych nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi, dodatków funkcyjnych dla opiekuna stażu, premii regulaminowych, nagród jubileuszowych zgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący.
6. Dokonywanie zmian w planie finansowym z zachowaniem zasad określonych przez organ prowadzący oraz klasyfikowanie wydatków do prawidłowych tytułów w planie finansowym.
7. Regulowanie zobowiązań finansowych zgodnie z terminami określonymi przez kontrahentów na fakturach.

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

Z up. PREZYDENTA

Małgorzata Frackowiak
Z-CIA DYREKTORA
Wydziału Kontroli

Do wiadomości:

1. Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.46.2022 w wersji elektronicznej
2. aa

Pismo przygotowano zgodnie z wymogami WCAG w zakresie dostępności cyfrowej.

KIEROWNIK DZIAŁU

Elżbieta Zawada