Przedszkole nr 62 Stumilowy Las

Pani Teresa Galant

Dyrektor

ul. Stabłowicka 97

54-062 Wrocław

Wrocław, 7 marca 2024 r.

WKN-KPZ.1711.17.2023

00102240/2023/W

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w kierowanej przez Panią Dyrektor jednostce, której przedmiotem była zgodność planowania budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacja za rok 2022.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.17.2023, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

* nieprawidłowym zaplanowaniu środków finansowych w projekcie planu finansowego, skutkującym ich zaniżeniem o 3.920,00 zł w związku z niezaplanowaniem nagrody jubileuszowej dla jednego pracownika – strona 5 protokołu kontroli,
* przekroczeniu planu w trzech tytułach na łączną kwotę 3.105,74 zł – strony: 7 - 10 protokołu kontroli,

czym naruszono wytyczne organu prowadzącego.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Mając na uwadze powyższe zalecam:

1. Sporządzanie projektu planu finansowego zgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący
2. Dokonywanie wydatków w wysokościach nieprzekraczających kwot ujętych w tytułach wydatków w planie finansowym.

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

Dokument podpisała z upoważnienia Prezydenta

Małgorzata Frąckowiak

Zastępca Dyrektora Wydziału Kontroli

Sprawę prowadzi: Urząd Miejski Wrocławia; Wydział Kontroli, ul. Wojciecha Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław; tel. +48 717 77 92 35, fax +48 717 77 92 34; wkn@um.wroc.pl

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.17.2023 w wersji elektronicznej.

Pismo przygotowano zgodnie z wymogami WCAG w zakresie dostępności cyfrowej.