



Przedszkole Integracyjne nr 68

im. Roku 2000

Pani Marzena Puchała

Dyrektor

ul. Jana Długosza 29

51-162 Wrocław

Wrocław, 29 lutego 2024 r.

WKN-KPZ.1711.7.2023

00057739/2023/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 2021/2022,
- zgodność planowania budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacja za rok 2022.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.7.2023, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

1. Niedopełnieniu obowiązku uzyskania od jednego nauczyciela informacji z Krajowego Rejestru Karnego przed nawiązaniem stosunku pracy, czym naruszono art. 10 ust. 8a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2021 r. poz. 1762) – strona 4 protokołu kontroli.
2. Niezasięgnięciu informacji z Rejestru Sprawców Przestępstw na Tle Seksualnym przed nawiązaniem stosunku pracy z jednym nauczycielem, 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. poz. 152) – strona 5 protokołu kontroli.

3. Wydaniu świadectwa pracy jednemu pracownikowi po upływie 7 dni od dnia ustania stosunku pracy, co jest niezgodne z art. 97 § 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2022 r. poz. 1510) – strona 6 protokołu kontroli.
4. Wypłacie nagrody jubileuszowej jednemu pracownikowi po upływie 9 dni od nabycia prawa do nagrody, co jest niezgodne z § 8 ust. 4 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1960) – strona 8 protokołu kontroli.
5. Zaplanowaniu w Planie finansowym na 2022 rok:
 - dodatku funkcyjnego dla opiekuna stażu na okres 8 miesięcy zamiast na okres 12 miesięcy i w konsekwencji zaniżenie planu o kwotę 784,00 zł – strona 10 protokołu kontroli,
 - dodatku za wysługę lat dla jednego pracownika niezgodnie z dokumentami potwierdzającymi staż pracy, powodując zawyżenie planu o kwotę 121,24 zł – strona 11 protokołu kontroli,czym naruszono wytyczne organu prowadzącego.
6. Niezaplanowaniu w Planie finansowym na 2022 rok:
 - dodatku funkcyjnego dla opiekuna stażu, co skutkowało zaniżeniem planu o kwotę 2.352,00 zł – strona 10, 11 protokołu kontroli,
 - dodatku za wysługę lat dla jednego pracownika, co skutkowało zaniżeniem planu o kwotę 5.638,04 zł – strona 11 protokołu kontroli,
 - środków na wypłatę nagrody jubileuszowej dla jednego pracownika, co skutkowało zaniżeniem planu o kwotę 2.634,45 zł – strona 11, 12 protokołu kontroli,oraz naruszeniem wytycznych organu prowadzącego.
7. Nieprawidłowym zaklasyfikowaniu wydatku dotyczącego:
 - zakupu programu żywieniowego dla placówki na kwotę 1.366,53 zł w tytule „Aktualizacja oprogramowania, upgrade systemu informat. – INFORMATYKA” zamiast w tytule „Zakup oprogramowania – INFORMATYKA” (rozdział 80104 § 4210) – strona 15, 16 protokołu kontroli,
 - wykonania okresowej kontroli przewodów kominowych na kwotę 590,40 zł w tytule „Przeglądy, serwisy i konserwacje urządzeń” zamiast w tytule „Przeglądy techniczne budynku” (rozdział 80104 § 4270) – strona 16, 17 protokołu kontroli,czym naruszono wytyczne organu prowadzącego.
8. Przekroczeniu planu wydatków w tytule „Dezynsekcja, deratyzacja” (rozdział 80104 § 4300) na kwotę 150,00 zł – strona 18 protokołu kontroli, czym naruszono wytyczne organu prowadzącego.

9. Dokonaniu płatności za pięć faktur po terminach w nich wskazanych, czym naruszono art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zmianami, Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zmianami) – strona 19, 20, 21 protokołu kontroli.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Mając na uwadze powyższe zalecam:

1. Uzyskiwanie informacji z Rejestru Sprawców Przestępstw na Tle Seksualnym oraz z Krajowego Rejestru Karnego przed nawiązaniem stosunku pracy z pracownikami.
2. Wydawanie świadectw pracy w ustawowym terminie.
3. Wypłacanie nagród jubileuszowych zgodnie z obowiązującymi przepisami.
4. Planowanie dodatków za wysługę lat zgodnie z dokumentacją potwierdzającą staż pracy.
5. Planowanie dodatków funkcyjnych dla opiekuna stażu, 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, celem wyeliminowania ewentualnych konsekwencji w postaci ponoszenia kosztów odsetek.

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

Z up. Prezydenta

Marta Kalicińska
DYREKTOR 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.1711.7.2023 w wersji elektronicznej.

Pismo przygotowano zgodnie z wymogami WCAG w zakresie dostępności cyfrowej.

