

Przedszkole Nr 79
Pani Marzena Szepelak
Dyrektor

ul. Piwna 14
50 - 353 Wrocław

Wrocław, 19 styczeń 2009r.

BKN.II.0914-299/2008

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Biuro Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia zakończyło w listopadzie 2008r. kontrolę kompleksową w Przedszkolu nr 79 w zakresie spraw organizacyjno-prawnych i kadrowo-płacowych za rok szkolny 2006/2007 oraz finansowo-księgowych za 2007 rok. Wyniki kontroli przedstawiono w *protokole, którego jeden egzemplarz pozostawiono Pani Dyrektor.*

Podczas kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie spraw organizacyjno – prawnych. Natomiast w zakresie spraw finansowo-księgowych stwierdzono, że,

- w jednym ze skontrolowanych wniosków dyrektor przedszkola przyznał nienależnie 50% zwolnienie z opłaty stałej na okres od 1.01.2007r. – 30.06.2007r. w przypadku dochodu brutto na 1 członka rodziny powyżej 468,00 zł. W dniu 03.12.2008 roku dokonano zwrotu na rachunek bieżący przedszkola nienależnie przyznanej ulgi w kwocie 420,- zł,
- na dzień 31 grudnia 2007r. odnotowano nadwyżkę środków pieniężnych za żywienie na odpisy w wysokości 748,14 zł. Nadwyżka środków powstała w wyniku zaplanowania wielkości odpisów za grudzień 2007 roku na poziomie średnich odpisów w 2007r., natomiast rzeczywiste odpisy za grudzień były niższe. Wspomniana nadwyżka została wydatkowana na żywienie dzieci w miesiącach: styczeń i lutym 2008r.
- na 18 faktur wystawionych najemcom pomieszczeń w 2007r. w dziesięciu przypadkach wystąpiło spóźnienie z zapłatą (w tym: w dwóch przypadkach termin płatności został przekroczony o 4 dni oraz jednokrotnie o: 1, 5, 6, 8, 13, 27, 28, 29 dni). Jednostka podejmowała działania monitorując najemców telefonicznie w przypadku nie zachowania przez nich terminu płatności.

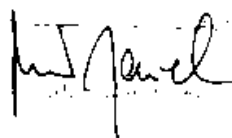
W związku z powyższym odstępuje się od formułowania zaleceń pokontrolnych w tym zakresie.

W zakresie spraw kadrowo – płacowych do nieprawidłowości

wymagającej podjęcia działań naprawczych należy przyznanie i wypłacenie nagrody jubileuszowej za 30 lat pracy w dniu 30.11.2006r., podczas gdy z dokumentacji poświadczającej uprawnienie do nagrody wynika, że na dzień nabycia uprawnień pracownik przepracował 28 lat i 5 miesięcy. Zgodnie z § 8 ust.3 i 4 rozporządzenia Rady Ministrów z 2 sierpnia 2005 r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2005 nr 146 poz. 1222 ze zm.), pracownik nabywa prawo do nagrody jubileuszowej w dniu upływu okresu uprawniającego do tej nagrody, natomiast wypłaca się ją niezwłocznie po nabyciu przez pracownika prawa do tej nagrody.

Biorąc pod uwagę powyższą nieprawidłowość oraz uwzględniając ustalenia zawarte w protokole wnoszę o wypłacanie nagród jubileuszowych w terminach wynikających z wyżej cytowanego rozporządzenia.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji zalecenia pokontrolnego proszę poinformować Biuro Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia, al. M. Kromera 44 (51-163 Wrocław) w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.



Do wiadomości:

1. Pani Lilla Jaroń
Dyrektor Wydziału Edukacji
2. Pani Barbara Szydłowska
Dyrektor ZOJM
3. BKN.II – a/a