

Przedszkole nr 88

Pani Anna Litwa
Dyrektor

Szczęśliwa 9/11
53-445 Wrocław

BKN.II.0912-160/2006

Wrocław, 2 sierpnia 2006 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Biuro Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia zakończyło w lipcu 2006 roku kontrolę Przedszkola nr 88 w zakresie spraw organizacyjno-prawnych i kadrowo-płacowych za rok szkolny 2004/2005 oraz finansowo-księgowych za rok 2005.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole, którego jeden egzemplarz wręczono Pani Dyrektor.

Przeprowadzona kontrola wykazała następujące nieprawidłowości:

I. W zakresie zagadnień finansowo-księgowych:

1. Nie odprowadzono do kasy ZOJM w trakcie miesiąca wszystkich zebranych środków z tytułu opłaty stałej, stanowiących dochody budżetowe Gminy.
2. Nieprawidłowo gospodarowano środkami na żywienie w wyniku czego na 31.12.2005 r. wystąpiła nadwyżka środków w wysokości 2.273,22 zł.
3. Nieprawidłowo, w świetle obowiązujących przepisów prawa, zakwalifikowano do ujęcia w ewidencji księgowej dwóch pozycji rzeczowego majątku trwałego.
4. Najemcy nieterminowo wnosili opłaty za najem pomieszczeń Przedszkola. Jednostka nie naliczała odsetek z tego tytułu.

II. W zakresie zagadnień kadrowo-płacowych

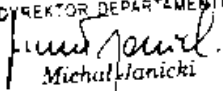
1. Nauczycielowi kontraktowemu przyznano w roku szkolnym 2004/2005, wynagrodzenie nauczyciela mianowanego.

Biuro Kontroli
ul. Marona Kromera 44, 51-163 Wrocław
tel. +48 71 77 92 35
fax +48 71 77 92 34
biuro@um.wroclaw.pl
www.wroclaw.pl

Mając na uwadze powyższe oraz ustalenia zawarte w protokole kontroli, wnoszę o:

1. Przekazywanie do kasy ZOJM całej zebranej kwoty z tytułu opłaty stałej.
2. Dokonywanie bieżącej analizy stawki żywieniowej w celu wyeliminowania nadwyżek pieniężnych.
3. Prawidłowe ewidencjonowanie rzeczowego majątku trwałego.
4. Egzekwowanie terminowości wnoszenia opłat za najem powierzchni przedszkolnych oraz naliczanie odsetek w przypadku wpłat dokonanych po upływie umownego terminu.
5. Podjęcie działań mających na celu uregulowanie kwestii nienależnie przyznanego wynagrodzenia za rok szkolny 2004/2005.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych proszę powiadomić mnie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego pisma.

DYREKTOR DEPARTAMENTU

Michał Janicki

Do wiadomości:

1. Pani Lilla Jaroni
- Dyrektor Wydziału Edukacji
2. BKN a/a