



Przedszkole nr 136
Pani Ilona Zawadzka
Dyrektor

Gliniana 85
50-526 Wrocław

Wrocław, 17 listopada 2006 r.

BKN.II.0912-212/2006

Biuro Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia zakończyło w październiku 2006 r. kontrolę kompleksową w Przedszkolu nr 136, przy ul. Glinianej 85 we Wrocławiu, w zakresie zagadnień organizacyjno-prawnych i kadrowo-płacowych za rok szkolny 2005/2006 oraz finansowo-księgowych za 2005 r.

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

Kontrola wykazała, że Przedszkole na ogół prawidłowo realizowało swoje zadania statutowe, niemniej jednak w bieżącej działalności Przedszkola stwierdzono pewne nieprawidłowości i uchybienia.

W czasie kontroli, na wniosek kontrolującej i z inicjatywy Pani Dyrektor, podjęto działania eliminujące kilka stwierdzonych nieprawidłowości, w wyniku których między innymi:

- Dyrektor Przedszkola w dniu 17 października 2006 r. zwołała w trybie pilnym posiedzenie Rady Pedagogicznej, która uchwałą nr 3/2006/2007 i uchwałą nr 4/2006/2007 zatwierdziła zmiany statutu dokonane przez Dyrektora Przedszkola 20 lutego 2006 r. oraz 20 kwietnia 2006 r.,
- wypłacono rodzicowi (opiekunowi) dziecka 15,00 zł z tytułu błędnie wyliczonej opłaty za żywienie w czerwcu 2005 r., której nie obniżono proporcjonalnie do czasu trwania nieobecności dziecka w maju 2005 r. (kwitariusz seria Ah nr 281630),
- jednemu pracownikowi obsługi obniżono kategorię zaszeregowania z IX na VIII, aby była zgodna z tabelą rozpiętości punktowych dla poszczególnych kategorii zaszeregowania, stanowiącej załącznik nr 3 do obowiązującego w Przedszkolu regulaminu wynagradzania pracowników administracji i obsługi,
- uzupełniono akta osobowe pracowników pedagogicznych o brakujące pisma Dyrektora Przedszkola przyznające dodatki motywacyjne w okresie od 1 lutego 2006 r. do 30 kwietnia 2006 r. i określające ich wysokość,
- wystąpiono do Zarządu Inwestycji Miejskich z wnioskiem o przeprowadzenie kompleksowego przeglądu stanu technicznego budynku przedszkolnego i ustalono, że zostanie on przeprowadzony do końca listopada 2006 r.

W związku z powyższym zalecenia pokontrolne w tym zakresie stają się bezprzedmiotowe.

Do pozostałych nieprawidłowości i uchybień w działalności Przedszkola, które wymagają podjęcia działań naprawczych należą:

I. W zakresie zagadnień finansowo-księgowych:

1. Obniżenie w 3 przypadkach na 32 skontrolowanych (tj. 9,37 %) opłaty stałej za czerwiec 2005 r. nieproporcjonalnie do czasu trwania nieobecności dziecka w Przedszkolu, poświadczonej zaświadczeniem lekarskim, co było niezgodne z § 8 uchwały XXII/1854/04 Rady Miejskiej Wrocławia w sprawie opłat za świadczenia przedszkoli prowadzonych przez Miasto.
2. Stawki żywieniowe w poszczególnych miesiącach 2005 r. oraz średnia stawka roczna odbiegały od ustalonej i pobieranej stawki żywieniowej w wysokości 5,00 zł w granicach od 0,01 zł do 0,32 zł (średnio-miesięcznie). Ponadto odnotowano nadwyżkę środków finansowych zebranych od rodziców dzieci oraz personelu i przeznaczonych na ich wyżywienie, która na dzień 31 grudnia 2005 r. stanowiła kwotę w wysokości 6.772,23 zł (po uwzględnieniu stanu magazynu i pokryciu odpisów).
3. W umowie najmu nr 3/2005 brak podpisu właściwej osoby tj. osoby, którą wskazano w umowie jako stronę.
4. Terminy płatności wynikające z umów najmu były niezgodne z terminami płatności określonymi na fakturach. W umowach określono termin płatności „z dołu do 31 każdego miesiąca”, natomiast na fakturach terminy te były krótsze o 1 do 6 dni.

Biorąc pod uwagę opisane powyżej nieprawidłowości oraz inne ustalenia zawarte w protokole kontroli, wnoszę o:

1. Rozliczenie stwierdzonych różnic dotyczących obniżonych opłat za świadczenia przedszkola w czerwcu 2005 r.
2. Obniżanie w przyszłości opłaty stałej zgodnie z § 8 uchwały XXII/1854/04 Rady Miejskiej Wrocławia w sprawie opłat za świadczenia przedszkoli prowadzonych przez Miasto tj. proporcjonalnie do czasu trwania nieobecności dziecka w przedszkolu oraz na podstawie wniosku rodzica (opiekuna) o zniżkę z opłaty, zaświadczenia lekarskiego i ewidencji obecności dziecka (dziennika zajęć).
3. Zlikwidowanie nadwyżki pieniężnej oraz rzetelne i racjonalne gospodarowanie zebranymi środkami na wyżywienie dzieci i personelu poprzez prowadzenie bieżącej analizy stawki żywieniowej.
4. Zawieranie umów najmu poprawnych pod względem formalnym.
4. Wystawianie faktur za najem pomieszczeń przedszkolnych zgodnie z umowami najmu, co do terminu płatności.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji wniosku pokontrolnego proszę mnie powiadomić w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia.

DYREKTOR DEPARTAMENTU


Michał Janicki

Do wiadomości:

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