



Szkoła Podstawowa nr 39

Pani Ewa Kowalska-Sierpowska
Dyrektor
ul. Przedwiośnie 47
51-211 Wrocław

WKN-KPZ.1711.13.2015
00034414/2015/W

Wrocław, 19 maja 2015 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w kierowanej przez Panią Dyrektor jednostce, której przedmiotem były:

1. zgodność planowania i realizacji budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący zawartymi w zarządzeniu Nr 8014/13 Prezydenta Wrocławia z dnia 10 lipca 2013 r. za rok 2014,
2. zagadnienia organizacyjno-prawne i kadrowo-płacowe za rok szkolny 2013/2014.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole podpisanym w dniu 31.03.2015 r., nr WKN-KPZ.1711.13.2015, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

W trakcie kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. projekt planu finansowego jednostki sporządzono niezgodnie z zarządzeniem Nr 8014/13 Prezydenta Wrocławia z dnia 10 lipca 2013 r. oraz wytycznymi Wydziału Edukacji UMW sformułowanymi w piśmie nr WED-DBS.3020.2.2013 z dnia 12.08.2013 r. w zakresie:
 - a) planowania wydatków wynagrodzeń dla dwóch pracowników,
 - b) planowania wydatków rzeczowych dotyczących zakupu materiałów i wyposażenia (§ 4210), (zakupu leków) (§ 4230), zakupu usług telekomunikacyjnych (§ 4370), podróży służbowych krajowych (§ 4410), usług remontowych (§ 4270), usług pozostałych (§ 4300),
2. nie poinformowano Prezydenta Wrocławia o zawarciu jednej nowej umowy najmu, co było niezgodne z postanowieniami decyzji nr 3/2011 o ustanowieniu trwałego zarządu,
3. skontrolowane faktury za najem, wystawiane przez Szkołę, nie zawierały miary i ilość godzin korzystania z przedmiotu najmu a także ceny jednostkowej, co było niezgodne z § 3 pkt 1 e), f) rozporządzenia

Ministra Finansów z dnia 3 grudnia 2013 r. w sprawie wystawiania faktur (Dz. U. z 2013 r., poz. 1485),

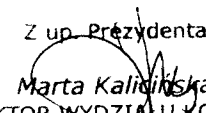
4. jednemu pracownikowi nie wliczono do stażu pracy uprawniającego do nagrody jubileuszowej okresu zatrudnienia u poprzedniego pracodawcy trwającego 5 miesięcy i 3 dni, co było niezgodne z art. 38 ust. 5 ustawy o pracownikach samorządowych (j.t. Dz. U z 2014, poz. 1202),

W pozostałym zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.

W związku z tym, że w trakcie kontroli zobowiązała się Pani Dyrektor do:

- sporządzania projektu planu finansowego zgodnie z zarządzeniem Prezydenta Wrocławia oraz wytycznymi WED UMW,
 - rzetelnego przeliczania stażu pracy,
- oraz
- poinformowano Prezydenta Wrocławia o zawarciu nowej umowy najmu pomieszczeń szkoły,
 - od roku 2015 faktury za najem, wystawiane przez Szkołę, zawierają wszystkie elementy określone w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie wystawiania faktur,

nie formułuje się zaleceń pokontrolnych.

Z up. Prezydenta

Marta Kalinowska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI