



Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 18

Pani Ewa Krysmann
Dyrektor

ul. Poznańska 26
53-630 Wrocław

Wrocław, 7 grudnia 2015 r.

WKN-KPZ.1711.54.2015
00092440/2015/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

- zgodność planowania i realizacji budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący zawartymi w zarządzeniu nr 8014/13 Prezydenta Wrocławia z dnia 10.07.2013 r., za rok 2014,
- zagadnienia organizacyjno-prawne i kadrowo-płacowe, za rok szkolny 2013/2014.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.54.2015, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole kontroli stwierdzono wystąpienie następujących nieprawidłowości:

- projekt planu finansowego sporządzono niezgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący w zakresie planowania wydatków w dziale 801 rozdział 80101 i 80104, dotyczących zakupu usług dostępu do sieci Internet oraz usług telekomunikacyjnych),
- dokonano wydatkowania środków wydzielonego rachunku dochodów na zapłatę odsetek w kwocie 9,26 zł z tytułu nieterminowej zapłaty za faktury, co jest niezgodne z § 4 uchwały Nr IV/16/10 Rady Miejskiej z dnia 27.12.2010 r. w sprawie określenia samorządowych jednostek budżetowych, które gromadzą dochody na wydzielonym rachunku, źródła, z których dochody są gromadzone, ich przeznaczenia oraz sposobu i trybu sporządzania planów finansowych dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzania ze zm.,
- w Regulaminie pracy nie określono sposobu informowania o ryzyku zawodowym związanym z wykonywaną pracą, co jest niezgodne z art. 104¹ § 1 pkt 8 Kodeksu Pracy.

W pozostałym zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.

Biorąc pod uwagę fakt znowelizowania Regulaminu pracy, zalecam:

1. dołożenie należytej staranności przy sporządzaniu projektu planu finansowego w latach następnych,
2. wprowadzenie mechanizmów zabezpieczających terminowe regulowanie zobowiązań przy wydatkowaniu środków zgromadzonych na wydzielonym

215
rachunku dochodów, zgodnie z zapisami obowiązującej uchwały Rady Miejskiej Wrocławia.

O pojętych działaniach i sposobie realizacji zalecenia pokontrolnego sformułowanego w pkt 2 proszę powiadomić Wydział Kontroli w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. Prezydenta

Marta Kanińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

- Pan Jarosław Delewski - Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.54.2015 w wersji elektronicznej

