



Gimnazjum nr 15
im. Profesorów Lwowskich

Pani Cecylia Przewies-Mazurek
Dyrektor
ul. Jedności Narodowej 117
50-301 Wrocław

WKN-KPZ.1711.18.2016
00040241/2016/W

Wrocław, 31 maja 2016 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w kierowanej przez Panią Dyrektor jednostce, w zakresie:

- zgodności planowania budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacji, za 2015 r.,
- zagadnień finansowych, za 2015 r.,
- zagadnień organizacyjno-prawnych i kadrowo-płacowych, za rok szkolny 2014/2015.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.18.2016, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole kontroli stwierdzono nieprawidłowości polegające na:

1. zaplanowaniu wynagrodzenia zasadniczego dwóch nauczycieli w kwotach niezgodnych z zawartymi w umowach o pracę, czym naruszono wytyczne do sporządzenia projektu planu finansowego określone przez organ prowadzący,
2. ujęciu w materiałach planistycznych do budżetu oraz zakwalifikowaniu faktycznie poniesionego wydatku na usługi BHP świadczone przez firmę, w § 4300 zamiast w § 4700, niezgodnie z zasadami określonymi w załączniku nr 4 „Klasyfikacja paragrafów wydatków i środków” do rozporządzenia MF z dnia 02.03.2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów (...),
3. niezaktualizowaniu w angażach dwóch nauczycieli kwoty wynagrodzenia zasadniczego do stawki zgodnej ze stopniem awansu zawodowego, określonej w rozporządzeniu MENiS z dnia 31.01.2005 r. w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli (...) oraz przyznaniu dwóm pracownikom obsługi wynagrodzenia zasadniczego przekraczającego maksymalną kwotę obowiązującą w kategorii zaszeregowania, określonej w tabeli miesięcznych stawek wynagradzania w Regulaminie pracy,

4. niezachowaniu terminowego przeprowadzenia okresowej oceny pracowników zatrudnionych na stanowiskach urzędniczych, czym naruszono art. 27 ust. 2 ustawy z dnia 21.11.2008 r. o pracownikach samorządowych,
5. niezaktualizowaniu zapisów Regulamin pracy dotyczących wykorzystania urlopu wypoczynkowego do stanu prawnego wyrażonego w art. 168 Kodeks pracy,
6. nieponumerowaniu wszystkich dokumentów w części B akt osobowych pracowników oraz nieuzupełnieniu wykazu tych dokumentów, czym naruszono § 6 ust. 3 rozporządzenia MPiPS z dnia 28.05.1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy (...),
7. uregulowaniu trzech faktur za media z czterodniową zwłoką.

Ze względu na usunięcie w trakcie kontroli i po jej zakończeniu, o czym poinformowała Pani Dyrektor w piśmie z dnia 27.04.2016 r., nieprawidłowości wymienionych w pkt 3, 4, 5 i 6 oraz zobowiązanie się Pani Dyrektor do prawidłowego sporządzania planu finansowego i kwalifikowania poniesionych wydatków – pkt 1 i 2, nie formułuje się zaleceń pokontrolnych w tym zakresie.

Mając na uwadze ustalenia zawarte w protokole kontroli, zalecam wprowadzenie mechanizmów zapewniających terminowe regulowanie zobowiązań Szkoły. O podjętych działaniach i sposobie realizacji zalecenia pokontrolnego, proszę poinformować Wydział Kontroli UMW, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia

Z up. PREZYDENTA

Małgorzata Krowka
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Kontroli

Do wiadomości - Pan Jarosław Delewski, Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli nr WKN-KPZ.1711.18.2016 w wersji elektronicznej.

*przebieg
u krowki*