



Przedszkole nr 109 z oddziałami integracyjnymi

Pani Agnieszka Latacz
Dyrektor
ul. Nowowiejska 80a
50-315 Wrocław

WKN-KPZ.1711.39.2016
00074144/2016/W

Wrocław, 10 października 2016 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

1. Zgodność planowania budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacja, za 2015 r.,
2. Zagadnienia finansowe, za 2015 r.,
3. Zagadnienia organizacyjno-prawne i kadrowo-płacowe, za rok szkolny 2014/2015.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.39.2016, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

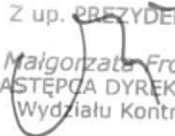
1. ujęciu w projekcie planu finansowego:
 - a) wynagrodzenia zasadniczego dwóch nauczycieli oraz dwóch pracowników administracyjno – obsługowych w kwotach niezgodnych z zawartymi w umowach o pracę,
 - b) dodatku za wychowawstwo jednego nauczyciela według stawki niezgodnej z wytycznymi oraz drugiego za okres sześciu miesięcy zamiast dwunastu miesięcy,
2. braku zgodności pomiędzy kwotą wydatków zaplanowanych w dziale 801, rozdziale 80104 §4300 wykazanych w „Planie finansowym w układzie klasyfikacji budżetowej na rok 2015 – plan pierwotny”, a załącznikiem nr 3 do zarządzenia nr 11347/14 Prezydenta Wrocławia z dnia 10.07.2014 r.,
czym naruszono wytyczne do sporządzania projektu planu finansowego określone przez organ prowadzący,
3. ustaleniu w „Regulaminie dokonywania okresowych ocen (...)” terminu dokonywania oceny pracowników samorządowych oraz dokonanie ocen pracowników zatrudnionych na stanowiskach urzędniczych z naruszeniem art. 27 ust. 2 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

W związku z tym, że w trakcie kontroli Pani Dyrektor zaktualizowała „Regulamin dokonywania okresowych ocen (...)” w zakresie ustalenia terminu zgodnego z art. 27 ust. 2 ww. ustawy oraz dokonała oceny pracowników zatrudnionych na stanowiskach urzędniczych, nie formułuje się zaleceń pokontrolnych w omawianym zakresie.

Mając na uwadze pozostałe ustalenia zawarte w protokole kontroli zalecam podjęcie działań mających na celu zapobieżenie powstawaniu nieprawidłowości w zakresie sporządzania projektu planu finansowego.

O podjętych działaniach w zakresie realizacji zalecenia pokontrolnego proszę poinformować Wydział Kontroli UMW, ul. W. Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. PRZEDSIĘDWYDZĄCEGO

Małgorzata Fronia
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Kontroli

Do wiadomości:

- Pan Jarosław Delewski - Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.39.2016 w wersji elektronicznej

