



Przedszkole nr 111

Pani Barbara Świegocka
Dyrektor

ul. Skwerowa 14
53-303 Wrocław

WKN-KPZ.1711.40.2016
00062801/2016/W

Wrocław, 23 sierpnia 2016 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

- zgodności planowania budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacji, za 2015 r.,
- zagadnień finansowych, za 2015 r.,
- powierzenia zadań z zakresu BHP oraz ich realizacji, za 2015 r.,
- przestrzegania przepisów art. 62, 64 i 70 ustawy z dnia 07.07.1994 r. Prawo budowlane i przepisów rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 07.12.2012 r. w sprawie rodzajów urządzeń technicznych podlegających dozorowi technicznemu, za 2015 r.,
- zagadnień organizacyjno-prawnych i kadrowo-płacowych, za rok szkolny 2014/2015.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.40.2016, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

1. ujęciu w projekcie planu finansowego wynagrodzenia zasadniczego nauczyciela w kwocie niezgodnej z zawartą w umowie o pracę oraz nieujęciu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi,
2. braku zgodności pomiędzy kwotami wydatków zaplanowanych w dziale 801, rozdział 80104, § 4210, § 4220 i § 4270, § 4300, wykazanych Planie finansowym w układzie klasyfikacji budżetowej a załącznikiem nr 3 do zarządzenia nr 11347/14 Prezydenta Wrocławia i załącznikami WFI do zasad planistycznych przekazanych Przedszkolu przez organ prowadzący,
3. dwukrotnym zaplanowaniu w § 4210 wydatku na opłatę aktualizacyjną programu komputerowego jako limitowanego oraz poza limitem a także ujęciu w tym paragrafie wydatku na utrzymanie domeny 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 (...),

4. niewykazaniu w załączniku nr 3 do ww. zarządzenia oraz w załączniku WFI nr 4 do zasad planistycznych przekazanych Przedszkolu przez organ prowadzący, wydatków rzeczowych ujętych w § 4220, § 4260, § 4300, § 4370 i § 4410,
5. uregulowaniu faktury za media z jednodniową zwłoką.

W pozostałym zakresie nieprawidłowości nie stwierdzono.

Ze względu na zobowiązanie się Pani Dyrektor do prawidłowego sporządzania planu finansowego i terminowego regulowania zobowiązań nie formułuje się zaleceń pokontrolnych.

Z up. PREZYDENTA
Małgorzata Fronia
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Kontroli

Do wiadomości - Pan Jarosław Delewski, Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli nr WKN-KPZ.1711.40.2016 w wersji elektronicznej.

K. Jurek