



Przedszkole nr 2
„Tajemniczy Ogród”

Pan Grzegorz Kempa
Dyrektor

ul. Walerego Sławka 5
51-690 Wrocław

Wrocław, 31 stycznia 2018 r.

WKN-KPZ.1711.86.2017
00008761/2018/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

- za rok 2016:

1. Zgodność planowania budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacja,
2. Weryfikacja prawidłowości wyliczenia faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi w celu dokonania korekty odpisu podstawowego na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.86.2017, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole kontroli stwierdzono, że:

- w załączniku nr 3 do Zarządzenia nr 1717/15 Prezydenta Wrocławia w paragrafach 4260 i 4300 wykazało kwoty różne od kwot wykazanych w tych paragrafach w „Planie finansowym w układzie klasyfikacji budżetowej na rok 2016 – plan pierwotny”,
- w dokumencie pn.: „Faktyczna przeciętna liczba zatrudnionych pracowników (w przeliczeniu na pełne etaty) do przeliczenia odpisu na ZFŚS w 2016 roku” wykazano zaniżone liczby etatów w poszczególnych miesiącach 2016 r. (I – o 0,96 et., II – o 0,98 et., III – o 0,98 et., IV – o 1,14 et., V – o 1,97 et., VI – o 2,39 et., VII – o 1,41 et., VIII – o 1,41 et., IX – o 1,67 et., X – o 0,74 et., XI – o 0,67 et., XII – o 0,67 et.).

W związku z tym, że czasie trwania kontroli Pan Dyrektor okazał materiały planistyczne do projektu budżetu na 2017 r., sporządzone zgodnie z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz dokumenty stanowiące podstawę do wyliczenia korekty odpisu podstawowego na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 2017 r., opracowane zgodnie z wytycznymi ww. organu nie formułuje się zaleceń pokontrolnych.

Z upr. Prezydenta

Marta Kalicińska

DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.86.2017 w wersji elektronicznej.

Wydział Kontroli
ul. Wojciecha Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław
tel. +48 71 77 92 35
fax +48 71 77 92 34
wkn@um.wroc.pl
www.wroclaw.pl