



Przedszkole nr 106
im. Heleny Bechlerowej

Pani
Małgorzata Machoń

Dyrektor

ul. Sycowska 9
51-319 Wrocław

Wrocław, 6 kwietnia 2018 r.

WKN-KPZ.1711.7.2018
00031100/2018/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

- zgodność planowania budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacja za 2017 r.,
- zagadnienia finansowe za 2017 r.,
- zagadnienia organizacyjno-prawne i kadrowo-płacowe za rok szkolny 2016/2017.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.7.2018, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole kontroli stwierdzono wystąpienie nieprawidłowości polegających na:

1. sporządzeniu projektu planu finansowego jednostki niezgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący wskutek braku zgodności pomiędzy kwotami wydatków zaplanowanych w rozdziale 80104 § 4210, § 4260 i § 4300 wykazanych w planie finansowym w układzie klasyfikacji budżetowej a załącznikiem nr 3 do zarządzenia nr 4747/16 Prezydenta Wrocławia i załącznikami WFI do zasad planistycznych przekazanych przez organ prowadzący,
2. błędnym naliczeniu dwóm pracownikom stażu uprawniającego do nagrody jubileuszowej oraz nienależnej wypłacie tych nagród, czym naruszono § 2 ust. 1 rozporządzenia MENiS w sprawie szczególnych zasad ustalania okresów pracy i innych okresów uprawniających nauczyciela do nagrody jubileuszowej (...) oraz § 8 ust. 1 rozporządzenia RM w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych,

3. błędnym określeniu elementów stosunku pracy oraz nie poinformowaniu o układzie zbiorowym pracy w przypadku 9 pracowników, czym naruszono art. 29 § 3 Kodeksu pracy.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ze względu na usunięcie w trakcie kontroli nieprawidłowości opisanej w pkt 3, nie formułuje się zalecenia pokontrolnego w tym zakresie.

Mając na uwadze powyższe zalecam:

1. sporządzanie projektu planu finansowego zgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący,
2. prawidłowe naliczanie stażu pracy uprawniającego do nagrody jubileuszowej.

O pojętych działaniach i sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych proszę powiadomić Wydział Kontroli UMW w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. Prezydenta

Marta Kalinowska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.7.2018 w wersji elektronicznej.

