



Szkoła Podstawowa nr 39
im. ks. Jana Twardowskiego

Pani
Grażyna Stachowiak

Dyrektor

ul. Przedwiośnie 47
51-211 Wrocław

Wrocław, 18 kwietnia 2018 r.

WKN-KPZ.1711.17.2018
00033629/2018/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 i jego realizacja za 2017 rok,
- weryfikacja prawidłowości wyliczenia faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi w celu dokonania korekty odpisu podstawowego na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych za 2017 rok,
- weryfikacja zasadności przyznawania dodatków specjalnych dla pracowników administracji i obsługi za 2017 rok.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.17.2018, 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:
 - zaplanowania wynagrodzenia zasadniczego dwóch nauczycieli w stawkach niezgodnych z odpowiadającymi stopniom awansu zawodowego oraz jednego pracownika obsługi w stawce niezgodnej z wynikającą z umowy o pracę,
 - nie wykazania wydatków na zakup środków żywności oraz energii w szczegółowej kalkulacji wydatków,
2. wprowadzeniu do programu Płace Optivum informacji dotyczącej wymiarów zatrudnienia dwóch nauczycieli niezgodnych z dokumentacją kadrową, co miało wpływ na wyliczenie faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych w celu dokonania odpisu podstawowego na ZFŚS, w okresie od września do grudnia 2017 r.,

3. przyznaniu 9 pracownikom i wypłacie w grudniu 2017 r. jednorazowych dodatków specjalnych z tytułu zwiększenia obowiązków służbowych za okres od czerwca do listopada 2017 r., bez uwzględnienia okresów, na których przebywali oni na urloпах wypoczynkowych, czym naruszono art. 36 ust. 5 ustawy o pracownikach samorządowych.

Mając na uwadze powyższe zalecam:

1. sporządzanie projektu planu finansowego zgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący,
2. wprowadzanie do programu płacowego danych dotyczących wymiaru zatrudnienia pracowników zgodnych z dokumentacją kadrową,
3. przyznawanie dodatków specjalnych za okresy faktycznego zwiększenia obowiązków służbowych lub powierzenia dodatkowych zadań.

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 Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.17.2018 w wersji elektronicznej.


u. Miodowej