

Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 19

Pani Bogusława Pawłowska
Dyrektor

ul. Januszowicka 35 - 37
53-135 Wrocław

Wrocław, 19 czerwca 2018 r.

WKN-KPZ.1711.21.2018
00046468/2018/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

1. Zgodność planowania budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący i jego realizacja w 2017 r.
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 w 2017 r.
3. Weryfikacja zasadności przyznawania dodatków specjalnych dla pracowników administracji i obsługi w 2017 r.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.21.2018, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

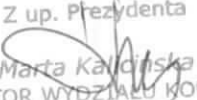
Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole kontroli stwierdzono nieprawidłowości polegające na:

- 1) ujęciu w różnych kwotach wydatków wykazanych w paragrafach: 3020, 4300, 4210 i 4240 załącznika nr 3 do zarządzenia nr 4747/16 Prezydenta Wrocławia i w „Planie finansowym w układzie klasyfikacji budżetowej”,
- 2) wykazaniu w informacji pn. „Faktyczna przeciętna liczba zatrudnionych pracowników (w przeliczeniu na pełne etaty) do przeliczenia odpisu na ZFŚS w 2017 r.” w dziale 801 rozdziale 80101, w miesiącu czerwcu, rozdziale 80104 w miesiącach maj i czerwiec oraz w rozdziale 80150 w miesiącach kwiecień, wrzesień, październik, listopad i grudzień liczby etatów niewynikającej z dokumentacji kadrowej.
- 3) wypłaceniu w grudniu 2017 r. 5 pracownikom dodatków specjalnych w kwotach przekraczających 50% wynagrodzenia zasadniczego i dodatku

funkcyjnego, czym naruszono § 9 Regulaminu wynagradzania pracowników samorządowych w Zespole.

Mając na względzie powyższe zalecam:

- 1) sporządzanie projektu budżetu zgodnie z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący,
- 2) wyliczanie faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych pracowników w sposób zgodny z dokumentacją kadrową,
- 3) przyznawanie dodatków specjalnych zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Z up. Prezydenta

Marta Kaldowska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

- Pan Jarosław Delewski - Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.21.2018 w wersji elektronicznej.

