



Przedszkole nr 5  
„Wrocławskie Krasnale”

Pani Anna Góralska  
Dyrektor

ul. Dźwirzyńska 3  
54-320 Wrocław

WKN-KPZ.1711.51.2018  
00100556/2018/W

Wrocław, 13 listopada 2018 r.

### 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, za rok 2017.
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, za rok 2017.
3. Weryfikacja zasadności przyznawania dodatków specjalnych dla pracowników administracji i obsługi, za rok 2017.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.51.2018, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

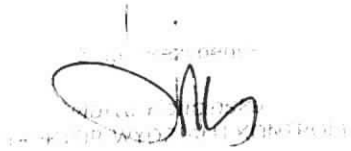
Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole kontroli stwierdzono nieprawidłowości polegające na:

1. zaplanowaniu wydatku na przegląd sprzętu p/poż. zarówno w § 4300 jak i w § 4270, zamiast w § 4270 oraz wydatku związanego z przeglądem dźwigu w § 4270 zamiast w § 4430, co jest niezgodne z wytycznymi do opracowania projektu planu dochodów i wydatków określonymi przez organ prowadzący,
2. przyznaniu w 6 z 15 przypadków dodatku specjalnego w kwocie niższej niż 20% sumy wynagrodzenia zasadniczego i dodatku funkcyjnego, czym naruszono § 8 pkt 3 Regulaminu wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami, wprowadzonego Zarządzeniem Dyrektora nr 3/2014 z dnia 1.09.2014 r.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

W związku z tym, że Pani Dyrektor w trakcie kontroli zobowiązała się do przestrzegania w przyszłości wytycznych do opracowania projektu planu

dochodów i wydatków określonych przez organ prowadzący oraz do przyznawania dodatków specjalnych zgodnie z § 8 obowiązującego regulaminu wynagradzania, nie formułuje się zaleceń pokontrolnych.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. Delewski', written over a faint, illegible stamp or header.A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Jarosław Delewski', written in a cursive style.

Do wiadomości:  
Pan Jarosław Delewski - Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.51.2018  
w wersji elektronicznej