



Przedszkole nr 18
„Wiolinek”

Pani Lidia Walczak-Iżycka,
Dyrektor

ul. Henryka Sienkiewicza 83/85
54-348 Wrocław

Wrocław, 29 sierpnia 2019 r.

WKN-KPZ.1711.20.2019
00100555/2019/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

- zgodność planowania budżetu w ramach § 4210, 4270 i 4300 z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacja za 2018 r.,
- prawidłowość pobierania opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za wyżywienie za 2018 r.,
- zgodność przyznanych podwyżek dla pracowników administracji i obsługi z wytycznymi organu prowadzącego za 2018 r.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.20.2019, 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 wykazania w załączniku nr 3 do zarządzenia nr 7382/17 Prezydenta Wrocławia w § 4270 wydatków na przeglądy techniczne w kwocie niezgodnej z załącznikiem WFI nr 3 i nie ujęcia w § 4300 planu wydatków na odprowadzanie ścieków,
2. poniesieniu wydatku w § 4210, w kwocie 199,83 zł bez dokonania w planie finansowym zmiany pomiędzy tytułami wydatków, do czego obligowały wytyczne organu prowadzącego zawarte w pismach WFI-DBS.3026.2.2018 4w z dnia 31.01.2018 r. oraz WFI-DBS.3026.2.2018 9w z dnia 12.06.2018 r.,
3. niewpisywaniu w dziennikach zajęć godzin przyprawiania i odbierania dzieci z Przedszkola, co narusza § 2 ust. 2 rozporządzenia MEN w sprawie sposobu prowadzenia przez publiczne przedszkola, szkoły i placówki dokumentacji przebiegu nauczania (...),
4. braku zgodności pomiędzy zapisami obecności w dziennikach zajęć a imiennych raportach elektronicznego rozliczenia czasu pobytu, dotyczącymi 7 dzieci,
5. nieprawidłowym naliczeniu w 4 przypadkach, opłat za pobyt i żywienie dzieci.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Mając na uwadze powyższe zalecam:

1. sporządzanie projektu planu finansowego zgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący,
2. dokonywanie zmian w planie finansowym wydatków z zachowaniem zasad określonych przez organ prowadzący,
3. prowadzenie dzienników zajęć Przedszkola zgodnie z zasadami zawartymi w rozporządzeniu MEN,
4. podjęcie działań mających na celu wyeliminowanie rozbieżności w obecnościach dzieci pomiędzy ewidencją elektroniczną a dziennikami zajęć,
5. naliczanie opłat za pobyt i żywienie dzieci zgodnie z faktyczną obecnością w Przedszkolu.

Z up. Prezydenta
Marta Kałcińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.20.2019 w wersji elektronicznej.

Handwritten signature