



Przedszkole nr 57
„Mały Książę”

Pani Aneta Żmijowska,
Dyrektor

ul. Chorzowska 55
52-023 Wrocław

Wrocław, 29 sierpnia 2019 r.

WKN-KPZ.1711.25.2019
00100584/2019/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 2018 r.,
- zagadnienia finansowe za 2018 r.,
- zagadnienia organizacyjno-prawne i kadrowo-płacowe za 2018 r.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.25.2019, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

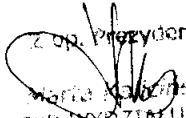
Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole kontroli stwierdzono wystąpienie nieprawidłowości polegających na:

1. sporządzeniu projektu planu finansowego jednostki niezgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący wskutek błędnego wykazania w załączniku nr 3 do zarządzenia nr 7382/17 Prezydenta Wrocławia wydatków na ścieki w § 4260 zamiast w § 4300,
2. poniesieniu wydatków w § 4270 bez dokonania w planie finansowym zmiany pomiędzy tytułami wydatków w łącznej kwocie 8.855,72 zł, do czego obligowały wytyczne organu prowadzącego zawarte w piśmie 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. uregulowaniu dwóch faktur za media ze zwłoką trwającą od 3 do 7 dni,
4. błędnym poinformowaniu jednego pracownika o obowiązującej dobowej i tygodniowej normie czasu pracy, czym naruszono art. 29 § 3 pkt 1 i art. 129 § 1 Kodeksu pracy w związku z art. 91c ust. 1 Karty Nauczyciela.

Ze względu na usunięcie w trakcie kontroli nieprawidłowości opisanej w pkt 4, nie formułuje się zalecenia pokontrolnego w tym zakresie.

Mając na uwadze powyższe zalecam:

1. sporządzenie 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. terminowe regulowanie zobowiązań finansowych.


Z. Dł. Prezydenta
Marta Kubińska
DIREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.25.2019 w wersji elektronicznej.


Jarosław Delewski