

Przedszkole nr 150  
„Wesołe Nutki”

Pani  
Krystyna Marczyńska  
Dyrektor

ul. P.P. Ignuta 30  
54-151 Wrocław

WKN-KPZ.1711.15.2019  
00109918/2019/W

Wrocław, 18 września 2019 r.

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

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

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.15.2019, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.


Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Nie zaplanowano w paragrafie 4270 wydatków na coroczne, obowiązkowe przeglądy przewodów kominowych, co było niezgodne z wytycznymi organu prowadzącego z 9.08.2017 r.
2. Nie dokonano w niektórych przypadkach przesunięć środków pomiędzy tytułami ujętymi w planie finansowym jednostki, zaplanowanych w paragrafach: 4210 („Zakup akcesoriów komputerowych, tonery, płyty CD, DVD”, „Artykuły administracyjno-biurowe, prasa”, „Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i ksero”), 4300 („Opłaty na aktualizacje instrukcji p.poż.”, „Opłaty za czyszczenie rynian, rur spustowych i kanalizacji”), co było niezgodne z wytycznymi organu prowadzącego z 31.01.2018 r. oraz z 12.06.2018 r.,
3. W sześciu przypadkach błędnie naliczono rodzicom/opiekunom prawnym dzieci opłaty za usługi świadczone przez jednostkę.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

W związku z powyższym zalecam:

- sporządzanie projektu planu finansowego zgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący,
- dołożenie wszelkiej staranności przy pilnowaniu wydatków pomiędzy tytułami w poszczególnych zadaniach,
- sporządzenie odpowiednich korekt odpłatności oraz zachowanie szczególnej staranności przy naliczaniu kolejnych odpłatności za usługi świadczone przez jednostkę.

Z up. Prezydenta  
  
Marta Kalinowska  
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości - Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-  
KPZ.1711.15.2019 w wersji elektronicznej

