



Przedszkole nr 56
„Niezapominajka”

Pani Katarzyna Głowik - Jamróż
Dyrektor

ul. Wałbrzyska 16
52-314 Wrocław

Wrocław, 24 września 2019 r.

WKN-KPZ.1711.23.2019
00112610/2019/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

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

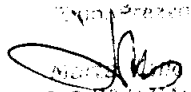
Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.23.2019, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

1. Nie zaplanowaniu w paragrafie 4270 wydatków na coroczne, obowiązkowe przeglądy przewodów kominowych, co było niezgodne z wytycznymi organu prowadzącego z dnia 9.08.2017 r.
2. Nie dokonaniu w niektórych przypadkach przesunięć środków pomiędzy tytułami ujętymi w planie finansowym jednostki, zaplanowanych w paragrafach: 4210 i 4270, co było niezgodne z wytycznymi organu prowadzącego z 31.01.2018 r. oraz 12.06.2018 r.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

W związku z powyższym zalecam sporządzanie projektu planu finansowego oraz dokonywanie przeniesień w planie finansowym paragrafów wydatków pomiędzy ich tytułami, zgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący.


DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

- Pan Jarosław Delewski - Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.23.2019 w wersji elektronicznej.

