Szkoła Podstawowa Specjalna nr 101

Pani Grażyna Majewska-Rajca
Dyrektor

ul. Wołowska 9
51-116 Wrocław

Wrocław, 8.01.2020 r.

WKN-KPZ.1711.55.2019
00001825/2020/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 organizacyjno-prawne i kadrowo-płacowe za rok szkolny 2017/2018,
- zagadnienia finansowe za 2018 r.,
- powierzenie zadań z zakresu BHP oraz ich realizacja za rok 2018,
- zgodność ze stanem faktycznym na 30 września 2019 r. danych o liczbie uczniów i wychowanków wykazanych w SIO, mających wpływ na kwotę uzupełniającą części oświatowej subwencji ogólnej.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.55.2019, 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 zaplanowania wynagrodzenia zasadniczego jednego nauczyciela oraz dwóch pracowników administracji w stawkach niezgodnych z angażami zawartymi w dokumentacji kadrowej,
2. poniesieniu wydatków w § 4210 i § 4270 w rozdziałach 80102 i 80111 bez dokonania w planie finansowym zmian 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. wykazaniu w Systemie Informacji Oświatowej, według stanu na dzień 30.09.2019 r., nieprawidłowych okresów nauki w roku szkolnym 2018/2019 w przypadku 3 uczniów Szkoły Podstawowej i 1 ucznia Gimnazjum oraz nieprawidłowych okresów uczestnictwa 6 wychowanków biorących udział w pozalekcyjnych zajęciach wychowawczych.

Nieprawidłowość wymieniona w pkt 3 została usunięta w trakcie kontroli.

Wydział Kontroli
ul. Wojciecha Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław
tel. +48 717 77 92 35
fax +48 717 77 92 34
wkn@um.wroc.pl
www.wroclaw.pl

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. dochowanie należytej staranności przy wprowadzaniu danych do Systemu Informacji Oświatowej w latach następnych.

Z up. Prezydenta
Marta Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:
Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.55.2019 w wersji elektronicznej.