



Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1

Pani Maria Gułowska
Dyrektor

ul. ks. Marcina Lutra 6
54-239 Wrocław

Wrocław, 8.01.2020 r.

WKN-KPZ.1711.46.2019
00001821/2020/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.1711.46.2019, 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:
 - braku zgodności pomiędzy sumą wydatków ujętych w „Planie finansowym w układzie klasyfikacji budżetowej na 2018 r.” a załącznikiem nr 3 do zarządzenia nr 7382/17 Prezydenta Wrocławia w rozdziale 80102 § 4300 na kwotę 210 zł,
 - zaplanowaniu wydatku w rozdziale 85403 § 4610 „Opłaty sądowe” w kwocie 330 zł w ramach wydatków limitowanych,
 - zaplanowania wynagrodzenia zasadniczego jednego nauczyciela oraz jednego pracownika obsługi w stawkach niezgodnych z angażami zawartymi w dokumentacji kadrowej,
2. poniesieniu wydatków w § 4270 w rozdziałach 80102 i 85403 oraz w § 4210 w rozdziale 80102 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.,

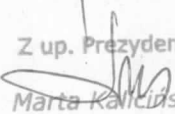
3. nie informowaniu organu prowadzącego o wypadkach uczniów niezwłocznie po ich wystąpieniu czym naruszono § 41 ust. 1 pkt 4 rozporządzenia Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach,
4. wykazaniu w Systemie Informacji Oświatowej, według stanu na dzień 30.09.2019 r. 5 wychowanków, którzy korzystają z zakwaterowania, podczas gdy w roku szkolnym 2019/2020 Ośrodek nie prowadzi zakwaterowania dla wychowanków.

Nieprawidłowość wymieniona w pkt 4 została usunięta w trakcie kontroli.

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. niezwłoczne informowanie organu prowadzącego o wypadkach uczniów zgodnie z § 41 ust. 1 pkt 4 rozporządzenia MENiS w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach,
4. dochowanie należytej staranności przy wprowadzaniu danych do Systemu Informacji Oświatowej w latach następnych.

Z up. Prezydenta

Marta Kalcicka
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.46.2019 w wersji elektronicznej.

