



Przedszkole nr 87
„Wrocławskie Dzieciaki”

Pani Małgorzata Kaźmierowska
Dyrektor

ul. Iwana Pawłowa 6a
53-604 Wrocław

Wrocław, 26 września 2019 r.

WKN-KPZ.1711.29.2019
00112743/2019/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w kierowanej przez Panią Dyrektor 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. Prawdliwość 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.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.29.2019, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

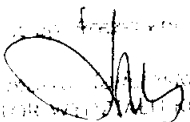
Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole stwierdzono wystąpienie nieprawidłowości polegających na:

1. braku zaplanowania w paragrafie 4270 wydatków na coroczne, obowiązkowe przeglądy przewodów kominowych, co było niezgodne z wytycznymi organu prowadzącego z 9.08.2017 r.,
2. braku, w niektórych przypadkach, przesunięć środków pomiędzy tytułami ujętymi w planie finansowym jednostki, zaplanowanych w paragrafach: 4210 i 4300, co było niezgodne z wytycznymi organu prowadzącego z 31.01.2018 r. oraz z 12.06.2018 r.
3. niewpisywaniu w dziennikach zajęć godzin przyprowadzania i odbierania dzieci z Przedszkola, co narusza § 2 ust. 2 rozporządzenia MEN w sprawie sposobu prowadzenia przez publiczne przedszkola, szkoły i placówki dokumentacji przebiegu nauczania (...),
4. braku zgodności (dotyczących 2 dzieci) pomiędzy zapisami obecności w dziennikach zajęć, a imiennymi raportami elektronicznego rozliczenia czasu pobytu.

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,
- prowadzenie dzienników zajęć Przedszkola zgodnie z zasadami zawartymi w rozporządzeniu MEN,
- podjęcie działań mających na celu wyeliminowanie rozbieżności pomiędzy ewidencją elektroniczną, a dziennikami zajęć w zakresie odnotowywania obecności dzieci.


DIREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

- Pan Jarosław Delewski - Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.29.2019 w wersji elektronicznej.

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

