**PRIORYTET**

ZWROTNE POTWIERDZENIE

ODBIORU

Złożono osobiście



Przedszkole nr 54
„Pod Kasztanami”

Pani Irena Młyńczak
Dyrektor

ul. Edwarda Wittiga 3
50-628 Wrocław

Wrocław, 9 grudnia 2020 r.

WKN-KPZ.1711.77.2020
00151800/2020/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,
2. Zgodność planowania budżetu na wynagrodzenia dla nauczycieli i pracowników administracji i obsługi z wytycznymi organu prowadzącego,
3. Prawdopodobieństwo pozyskiwania i wydatkowania środków z rachunku dochodów samorządowych jednostek oświatowych,
- za 2019 r.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.77.2020, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

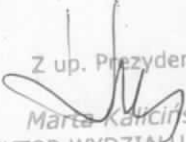
1. Niedokonaniu, w niektórych przypadkach, przesunięć środków pomiędzy tytułami ujętymi w planie finansowym jednostki, zaplanowanych w paragrafach: 4210, 4270 i 4300, co było niezgodne z wytycznymi organu prowadzącego z 31.01.2019 r.,
2. Nieprawidłowym przyznaniu okresu dodatku motywacyjnego w przypadku trzech pracowników, co było niezgodne z zapisem §8 ust. 5 uchwały nr XXXIII/1125/09/Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 23.04.2009 r.
3. Niewypłaceniu nagród jubileuszowych dwóm pracownikom niezwłocznie po nabyciu przez nich prawa do tych nagród, co było niezgodne z §8 ust. 4 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15.05.2018 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych.

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,

- ustalanie okresów przyznawania dodatku motywacyjnego zgodnie z §8 ust. 5 uchwały nr XXXIII/1125/09/ RMW.
- wypłacanie nagród jubileuszowych zgodnie z §8 ust. 4 rozporządzenia RM w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych


Z up. Prezydenta
Marta Kalcirńska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

- Pan Jarosław Delewski - Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.77.2020 w wersji elektronicznej.

