



Przedszkole nr 91
„Nasz Domek”

Pani Bernadetta Ślusarek
Dyrektor

ul. Zaporoska 58 a
53-416 Wrocław

WKN-KPZ.1711.58.2020
00144603/2020/W

Wrocław, 23 listopada 2020 r.

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 2019,
2. Zgodność planowania budżetu na wynagrodzenia dla nauczycieli i pracowników administracji i obsługi z wytycznymi organu prowadzącego, za rok 2019,
3. Prawidłowość pozyskiwania i wydatkowania środków z rachunku dochodów samorządowych jednostek oświatowych, za rok 2019,
4. Powierzenie zadań z zakresu BHP oraz ich realizacja, za rok 2019,
5. Zagadnienia organizacyjno-prawne i kadrowo-płacowe, za rok szkolny 2018/2019.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.58.2020, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole kontroli stwierdzono wystąpienie następujących nieprawidłowości:

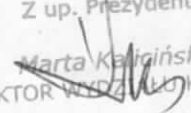
1. Nieprawidłowo zaplanowano oraz zakwalifikowano wydatek w § 4300 zamiast w § 4270 na okresową kontrolę/przegląd stanu technicznego przewodów kominowych, co było niezgodne z wytycznymi organu prowadzącego z 8.08.2018 r. oraz naruszyło przepis art. 39 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i zasady opisane w załączniku nr 4 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2.03.2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

2. Nie zaplanowano w programie PABS kwoty nagrody jubileuszowej dla jednego pracownika obsługi, co było niezgodne z ww. wytycznymi organu prowadzącego.
3. Nie stwierdzono w aktach osobowych jednego nauczyciela zaświadczenia potwierdzającego jego przeszkolenie w zakresie udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej. Zgodnie z § 21 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31.12.2002 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach pracownicy szkoły podlegają przeszkoleniu w zakresie udzielania pierwszej pomocy.
4. Nie zweryfikowano jednego nauczyciela, przed zawarciem kolejnej umowy o pracę, czy jego dane zostały zamieszczone w Rejestrze z dostępem ograniczonym lub w Rejestrze osób, w stosunku do których Państwowa Komisja do spraw wyjaśniania przypadków czynności skierowanych przeciwko wolności seksualnej i obyczajności wobec małoletniego poniżej lat 15 wydała postanowienie o wpisie w Rejestrze. Obowiązek sprawdzenia powyższych informacji przed nawiązaniem stosunku pracy wynika z art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 13.05.2016 r. o przeciwdziałaniu zagrożeniom przestępczością na tle seksualnym.
5. Błędnie ustalono okres pracy, od którego zależało uprawnienie pracownicze nauczyciela w formie nagrody jubileuszowej, czym naruszono § 2 ust. 1 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 30.10.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania okresów pracy i innych okresów uprawniających nauczyciela do nagrody jubileuszowej oraz szczegółowych zasad jej obliczania i wypłacania.

W związku z tym, że w trakcie kontroli Pani Dyrektor zobowiązała się do:

- a) prawidłowego ustalania planu budżetu jednostki zgodnie z wytycznymi organu prowadzącego oraz prawidłowej klasyfikacji wydatków dotyczących okresowej kontroli przewodów kominowych,
- b) prawidłowego planowania nagród jubileuszowych zgodnie z wytycznymi organu prowadzącego i obowiązującymi przepisami w tym zakresie,
- c) przestrzegania przepisu § 21 rozporządzenia w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach w zakresie kierowania pracowników na szkolenie z pierwszej pomocy przedmedycznej przy ich zatrudnieniu,
- d) przestrzegania przepisu art. 21 ust. 1 ustawy o przeciwdziałaniu zagrożeniom przestępczością na tle seksualnym w zakresie pozyskiwania informacji przed nawiązaniem z osobą stosunku pracy związanej z wychowaniem, edukacją lub z opieką nad dziećmi, czy dane tej osoby są zamieszczone w Rejestrze Sprawców Przestępstw na Tle Seksualnym,
- e) dokładnej analizy świadectw pracy i akt osobowych pracowników pod kątem urlopów bezpłatnych, w celu prawidłowego ustalenia terminu nabycia prawa do nagrody jubileuszowej

nie formułuje się zaleceń pokontrolnych w ww. zakresie.

Z up. Prezydenta

Marta Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.58.2020 w wersji elektronicznej.