



Przedszkole nr 88

Pani Bożena Wiśniewska-Kość
Dyrektor

ul. Szczęśliwa 9-11
53-445 Wrocław

Wrocław, 12 stycznia 2021 r.

WKN-KPZ.1711.82.2020
00003408/2021/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w kierowanej przez Panią Dyrektor jednostce, której przedmiotem były:

1. Zagadnienia organizacyjno-prawne i kadrowo-płacowe za rok szkolny 2018/2019
2. Zgodność planowania budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacja
3. Powierzenie zadań z zakresu BHP oraz ich realizacja za rok 2019 r.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KPZ.1711.82.2020, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Na podstawie dokumentacji wskazanej w protokole stwierdzono wystąpienie nieprawidłowości polegającej na sporządzeniu projektu planu finansowego jednostki na 2019 r. z naruszeniem zasad określonych przez organ prowadzący w piśmie WFI-DBS.3020.2.2018 r. 15w z dnia 8.08.2018 r. tj.:

- niewykazanie w załączniku nr 3 do zarządzenia nr 10097/18 Prezydenta Wrocławia wydatków w kwocie 67.608 zł w § 4260 „Zakup energii”,
- ujęcie w Planie finansowym (...) wydatków w § 4300 i § 4700 w kwotach niezgodnych z wykazanymi w załączniku nr 3.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

W związku z powyższym zalecam:

- sporządzanie projektu planu finansowego zgodnie z zasadami określonymi przez organ prowadzący,
- przenoszenie wydatków i dokonywanie zmian w planie finansowym z zachowaniem zasad określonych przez organ prowadzący.

Z up. Prezydenta

Marta Malicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

- Pan Jarosław Delewski - Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.82.2020 w wersji elektronicznej.

