



Szkoła Podstawowa nr 29
im. Konstytucji 3 Maja

Pan Paweł Minorowicz
p.o. Dyrektora

ul. ks. Wincentego Kraińskiego 1
50-153 Wrocław

WKN-KPZ.1711.78.2020
00000218/2021/W

Wrocław, 5 stycznia 2021 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

1. zgodność planowania budżetu z zasadami opracowanymi przez organ prowadzący oraz jego realizacja,
2. prawidłowość pozyskiwania i wydatkowania środków z rachunku dochodów samorządowych jednostek oświatowych,
3. prawidłowość zawierania umów najmu 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,
6. zgodność ze stanem faktycznym na 30.09.2020 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.1711.78.2020, do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

1. zatrudnieniu pracownika na stanowisku specjalisty ds. bhp pomimo braku takiego stanowiska w Regulaminie wynagradzania,
2. ujęciu w planie finansowym dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych wydatków na zakup artykułów spożywczych w § 4210, tj. niezgodnie z zasadami opisanym w załączniku nr 4 do rozporządzenia MF z dnia 02.03.2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
3. nie podjęciu skutecznych działań mających na celu wyegzekwowanie należności od jednego kontrahenta w kwocie 5.844 zł.

W pozostałym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

W związku z wyeliminowaniem przez Pana Dyrektora podczas kontroli nieprawidłowości wymienionej w pkt 1, zalecam:

1. klasyfikowanie planowanych wydatków zgodnie z rozporządzeniem MF w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków (...),
2. powzięcie działań zmierzających do windykacji niespłaconej należności.

Z up. PREZYDENTA

Małgorzata Prońca
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Kontroli

Do wiadomości:

Pan Jarosław Delewski – Dyrektor DEU UMW wraz z protokołem kontroli WKN-KPZ.1711.78.2020 w wersji elektronicznej.

J. Delewski
u. Jarosław Delewski