



Prezydent Elbląga

Elbląg, 17 listopada 2021 r.

DKiM.1711.1.13.2021.MM

**Pani
Barbara Makowska
Dyrektor Przedszkola nr 11
ul. Mikołaja Kopernika 2
82-300 Elbląg**

W dniach od 02.09.2021 r. do 28.09.2021 r. inspektorzy Departamentu Kontroli i Monitoringu Urzędu Miejskiego w Elblągu przeprowadzili kontrolę w zakresie spraw organizacyjno-prawnych, gospodarki finansowej za 2020 r. i w miarę potrzeb na bieżąco oraz spraw kadrowo-płacowych za okres 2019/2020 i na bieżąco.

Wyniki kontroli zostały zawarte w protokole podpisanym przez stronę kontrolowaną w dniu 18.10.2021 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej, drugi egzemplarz przekazano Dyrektorowi Elbląskiego Centrum Usług Wspólnych, tj. jednostki obsługującej Przedszkole nr 11.

Poniżej przedstawiam ustalenia kontroli wskazując nieprawidłowości oraz wydaję zalecenia zmierzające do ich usunięcia i usprawnienia kontrolowanej działalności Przedszkola nr 11 w Elblągu.

Ustalenia kontroli:

Stwierdza się, że Przedszkole nr 11 w Elblągu prowadzi zadania zgodnie ze statutem oraz posiada opracowane regulaminy i procedury wewnętrzne określające prowadzoną działalność.

Podczas przeprowadzonej kontroli szczególną uwagę zwrócono na rzetelne prowadzenie ksiąg rachunkowych, sprawozdawczość budżetową i finansową, celowość i zasadność dokonywania wydatków, gospodarowanie mieniem i funduszem socjalnym oraz prowadzenie spraw kadrowo-płacowych.

Zastosowane przez kierownictwo mechanizmy kontroli w badanym okresie okazały się nie we wszystkich przypadkach wystarczające, ponieważ stwierdzono drobne uchybienia, które szczegółowo zostały opisane w protokole. W zakresie błędów stwierdzonych podczas kontroli osoby kontrolujące udzieliły stosownych instruktaży, a dyrektor poczynił kroki w kierunku usunięcia tych uchybień. Stwierdzono również nieprawidłowości w zakresie spraw

finansowych wskazane poniżej:

- środki ochrony, o których mowa w Zarządzeniu nr 5/2009 Dyrektora Przedszkola nr 11 w Elblągu z dnia 25 maja 2009 r. w sprawie gospodarki odzieżą i środkami ochrony indywidualnej, środkami czystości, wydawaniem napoi oraz praniem i konserwacją odzieży roboczej z późn. zm. wydawano niezgodnie z opracowanymi w kontrolowanej jednostce zasadami gospodarowania środkami ochrony indywidualnej oraz odzieżą i obuwiem roboczym. Wydawanie środków ochrony nie było zgodne z wprowadzoną tabelą dotyczącą rodzaju środka ochrony oraz terminem ich wydania.

Wnioski pokontrolne:

Mając na uwadze powyższe ustalenia zalecam wyposażać pracowników w środki ochrony indywidualnej, odzież i obuwie robocze zgodnie z wprowadzoną tabelą norm zarówno w odniesieniu do rodzaju wyposażenia, jak i okresu jego użytkowania, przestrzegając w przedmiotowym zakresie postanowień rozdziału IX („Środki ochrony indywidualnej oraz odzież i obuwie robocze”) ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2020 r. poz. 1320 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 26 września 1997 r. w sprawie ogólnych przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy (Dz. U. z 2003 r. nr 169, poz. 1650 z późn. zm.).

Wnoszę również o pełne wykorzystanie ustaleń zawartych w protokole kontroli w zakresie stwierdzonych uchybień oraz podjęcie skutecznych działań mających na celu ich wyeliminowanie oraz zapobieżenie ich powstawania w przyszłości. Wyrażam przekonanie, że przeprowadzone czynności kontrolne oraz powyższe wnioski przyczynią się do poprawy funkcjonowania działalności w kierowanej przez Panią jednostce.

Działając na podstawie § 21 ust. 5 Załącznika do Zarządzenia Nr 12/2018 Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie systemu organizacji i prowadzenia działalności kontrolnej Urzędu Miejskiego w Elblągu (z późn. zm.), oczekuję od Pani Dyrektor informacji o sposobie wykorzystania uwag i realizacji wniosków pokontrolnych oraz podjętych działaniach zmierzających do usunięcia nieprawidłowości w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Do wiadomości:

1. Elbląskie Centrum Usług Wspólnych,
2. Departament Edukacji,
3. Departament Skarbnika Miasta