

PREZYDENT MIASTA TARNOBZEG

ul. Kościuszki 32
39-400 Tarnobrzeg

Tarnobrzeg, dnia 20.03.2017 r.

BK-II.1711.1.1.2017

Pani Janina Nasternak
Dyrektor
Przedszkola Integracyjnego nr 9
w Tarnobrzegu

Na podstawie Zarządzenia nr 372/2016 Prezydenta Miasta Tarnobrzega z dnia 20 września 2016 r., inspektor Biura Kontroli Urzędu Miasta Tarnobrzega upoważniona przez Prezydenta Miasta Tarnobrzega przeprowadziła w dniach od 9 do 27 stycznia 2017 r. kontrolę w Przedszkolu Integracyjnym nr 9 w Tarnobrzegu (zwanego dalej przedszkolem).

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku, a jej przedmiotem była poprawność rozliczania stołówki przedszkolnej, wysokość opłat ponoszonych za korzystanie z posiłków.

Wyniki przeprowadzonej kontroli zawarto w protokole kontroli podpisanym przez Dyrektora Przedszkola Integracyjnego nr 9 w Tarnobrzegu – Panią Janinę Nasternak.

Wystąpienie pokontrolne

Pomimo stwierdzonych nieprawidłowości pozytywnie oceniam działalność jednostki w kontrolowanym obszarze.

Zobowiązuję Panią do podjęcia niezbędnych działań celem całkowitego wyeliminowania uchybień oraz zapobiegnięcia ich powstaniu w przyszłości.

Przeprowadzona kontrola, wykazała nieprawidłowości i uchybienia, które dotyczyły niżej wskazanych zagadnień:

1. Zapisy umowy zawartej między Szkołą Podstawową nr 9 a przedszkolem są niespójne i nawzajem się wykluczają oraz nie są dostosowane do charakteru działalności jednostki (Paragraf § 2 ust 2 umowy jest niezgodny z ustaleniami § 1 ust 1 i § 2 ust 1 umowy, kwota 7,00 zł naliczana jako czesne za koszt wytworzenia posiłku jest niezgodna z § 1 ust 1 i § 2 ust 1 umowy).

Wniosek 1: Dostosować zapisy umowy do charakteru działalności jednostki, tak aby warunki umowy były jasne, czytelne, spójne i zgodne z regulacjami wewnętrznymi Przedszkola.

2. Kontrolującemu nie przedstawiono kalkulacji, na podstawie której ustalono koszt wytworzenia posiłku oraz na podstawie czego ustalono wartość produktów spożywczych do sporządzenia posiłku zawartego w umowie.

Wniosek 2: Skalkulować koszty wytworzenia posiłku, a wartość produktów spożywczych do sporządzenia posiłku ustalić na podstawie porozumienia zawartego między jednostką a organem prowadzącym.

3. Podczas kontroli ustalono, że stawka żywieniowa była monitorowana i rozliczana w skali miesięcznej na podstawie rozliczenia magazynu w Szkole Podstawowej nr 9 w Tarnobrzegu. Informacje te nie były jednak przekazywane do dyrektora przedszkola.

Wniosek 3: Opracować sposób monitorowania stawki żywieniowej dla wychowanków przedszkola.

4. Kontrolującemu nie przedstawiono dokumentu określającego warunki korzystania ze stołówki przedszkolnej ani regulaminu stołówki. Zgodnie z art. 67a ust. 3 Ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty odpłatność za posiłki dzieci i pracowników Przedszkola powinny być ustalone w wysokościach zawartych w Warunkach korzystania ze stołówki Przedszkola na podstawie porozumienia zawartego między jednostką a organem prowadzącym.

Wniosek 4: Ustalić warunki korzystania ze stołówki przedszkola na podstawie porozumienia zawartego między jednostką a organem prowadzącym. Opracować regulamin stołówki.

O wykonaniu wniosków pokontrolnych, podjętych działaniach w celu ich wykonania oraz dokumentacji potwierdzającej ich wykonanie lub przyczynach niepodjęcia działań oczekuję przedłożenia szczegółowej informacji do dnia 28.04.2017 r.

PREZYDENT MIASTA

Grzegorz Kielb

Prezydent Miasta Tarnobrzega

Otrzymują:

a/a;

Kierownik jednostki kontrolowanej;

Dyrektor SCL/W

KIEROWNIK
Biura Kontroli

Tomasz Bobrowski