

Prezydent Wrocławia

urząd
miejski
wrocławia

01-04 2014

zał.



Pani
Marzena Czarnota

ul. [redacted]

Wrocław, 31 marca 2014 r.

WKN-KJM.1711.103.2013
87/14

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę na podstawie § 5 uchwały Nr XLVII/1140/13 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 11.07.2013 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji publicznym i niepublicznym przedszkolom, szkołom i placówkom oświatowym oraz innym formom wychowania przedszkolnego, prowadzonym przez osoby fizyczne i prawne.

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie za okres od stycznia do grudnia 2012 r.:

- zgodności liczby dzieci, uczęszczających do punktów przedszkolnych:
 - „Busy Bees School Marzena Czarnota” przy ul. Elckiej 31, 51-427 Wrocław,
 - „Integracyjny Punkt Przedszkolny Blue Kangaroo” przy ul. Gęsiej 24, 51-419 Wrocław,wykazywanych w „Informacjach miesięcznych o aktualnej liczbie uczniów”, o których mowa w § 7 uchwały nr XXXV/1165/09 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 18.06.2009 r. ze zm., ze stanem faktycznym,
- prawidłowości wykorzystania dotacji podmiotowych zgodnie z zasadami określonymi w art. 90 ust. 3d ustawy o systemie oświaty,
- prowadzenia dokumentacji punktów przedszkolnych zgodnie z § 12 ust. 1, 2 i 3 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 31.08.2010 r., w sprawie rodzajów innych form wychowania przedszkolnego, warunków tworzenia i organizowania tych form oraz sposobu ich działania,
- aktualności i terminowości zgłaszania zmian do Ewidencji szkół i placówek niepublicznych, zgodnie z postanowieniami art. 82 ust. 5 ustawy o systemie oświaty.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN - KJM.1711.103.2013, podpisanym w dniu 24.01.2014 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Na podstawie zakresu kontroli wskazanego w protokole ustalono, że w Informacjach miesięcznych o aktualnej liczbie dzieci punktu przedszkolnego:

- „Busy Bees School Marzena Czarnota”, złożonych za miesiące od stycznia do października 2012 r., organ prowadzący wykazał liczbę dzieci niezgodną ze stanem faktycznym, wskutek czego pobrał dotację w nadmiernej wysokości w kwocie 6.141,35 zł,

Wydział Kontroli
ul. Wojciecha Bogusławskiego 8, 10; 50-031 Wrocław
tel. - 48 717 77 92 35
fax - 48 717 77 92 34
wkn@um.wroc.pl
www.wroclaw.pl

- „Integracyjny Punkt Przedszkolny Blue Kangaroo”, złożonych za miesiące od stycznia do maja 2012 r., organ prowadzący wykazał liczbę dzieci niezgodną ze stanem faktycznym, wskutek czego pobrał dotację w nadmiernej wysokości w kwocie 5.257,49 zł, powyższe naruszyło § 7 ust. 1 uchwały nr XXXV/1165/09 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 18.06.2009 r.

Stwierdzono również nieprawidłowości dotyczące obu punktów przedszkolnych, tj.:

- nieterminowe złożenie w Wydziale Edukacji Urzędu Miejskiego Wrocławia Informacji miesięcznych o aktualnej liczbie dzieci za miesiące od lutego do grudnia 2012 r., co było niezgodne z § 7 ust. 1 uchwały nr XXXV/1165/09 Rady Miejskiej,
- nierzetelne prowadzenie dzienników zajęć, tj. m.in.: wykreślanie obecności dzieci pomimo, że uczestniczyły w zajęciach, odnotowanie obecności dzieci przed datą zawarcia umowy przyjęcia dziecka do punktu przedszkolnego, wielokrotnie powtarzające się skreślenia i poprawki oraz brak wpisów w dziennikach w miesiącach wakacyjnych, pomimo funkcjonowania punktów przedszkolnych również w czasie wakacji. Powyższym naruszono § 12 ust. 1, 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 31.08.2010 r., w sprawie rodzajów innych form wychowania przedszkolnego, warunków tworzenia i organizowania tych form oraz sposobu ich działania,
- nieterminowe zgłoszenie zmian nazw punktów przedszkolnych obowiązujących w 2012 r., co było niezgodne z art. 82 ust. 5 ustawy o systemie oświaty. Zmiany zostały zgłoszone w Departamencie Edukacji Urzędu Miejskiego Wrocławia w trakcie kontroli, tj. dnia 05.12.2013 r.

Ponadto w 2012 r. organ prowadzący punkty przedszkolne pobierał dotacje na większą liczbę dzieci, niż dopuszczona w opiniach sanitarnych, stanowiących załączniki do zgłoszeń punktów przedszkolnych do Ewidencji szkół i placówek niepublicznych. Zgodę Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego we Wrocławiu, na zwiększenie liczby dzieci uczęszczających do punktów przedszkolnych, organ prowadzący punkty przedszkolne uzyskał w trakcie kontroli.

Rozliczenie wykorzystania dotacji za 2012 r. przez punkty przedszkolne przedstawia się następująco:

1. „Busy Bees School Marzena Czarnota”	
a) dotacja otrzymana	248.504,49 zł
b) dotacja pobrana w nadmiernej wysokości	6.141,35 zł
c) dotacja należna (a-b)	242.363,14 zł
d) kwota wydatków poniesiona zgodnie z zasadami określonymi w art. 90 ust. 3d ustawy o systemie oświaty	242,363,14 zł
e) kwota dotacji do zwrotu	6.141,35 zł
2. „Integracyjny Punkt Przedszkolny Blue Kangaroo”	
a) dotacja otrzymana	241.292,73 zł
b) dotacja pobrana w nadmiernej wysokości	5.257,49 zł
c) dotacja należna	236.035,24 zł
d) kwota wydatków poniesiona zgodnie z zasadami określonymi w art. 90 ust. 3d ustawy o systemie oświaty	236.035,24 zł
e) kwota dotacji do zwrotu	5.257,49 zł

Prawidłowość wykorzystania dotacji podmiotowych zgodnie z zasadami określonymi w art. 90 ust. 3d ustawy o systemie oświaty, skontrolowano do wysokości dotacji należnych. Dotacje należne zostały wykorzystane prawidłowo.

Mając na uwadze powyższe, na podstawie § 5 ust. 13 uchwały nr XLVII/1140/13 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 11.07.2013 r., zobowiązuję do:

- prawidłowego i rzetelnego sporządzania oraz terminowego składania Informacji miesięcznych o aktualnej liczbie uczniów,
- prawidłowego dokumentowania przebiegu działalności wychowawczo-dydaktycznej z dziećmi w punktach przedszkolnych,
- terminowego zgłaszania zmian danych, zawartych we wpisie do Ewidencji szkół i placówek.

O sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych proszę poinformować Wydział Kontroli i Departament Edukacji Urzędu Miejskiego Wrocławia, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Ponadto informuję, że dalsze czynności w sprawie zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości, prowadzone będą przez Departament Edukacji Urzędu Miejskiego Wrocławia.

z upr. Prezydenta
Marta Kalczyńska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

1. Pan Jarosław Delewski - Dyrektor Departamentu Edukacji UMW
2. WKN - aa

