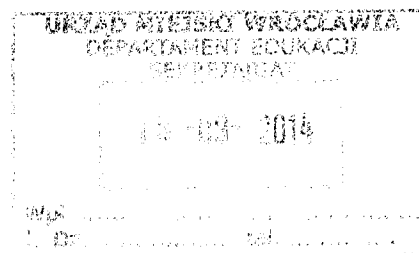


AP Edukacja
Sp. z o.o.

Pani
Danuta Rynkiewicz
Prezes Zarządu

ul. Piotrkowska 132
90-062 Łódź



Wrocław, 16 września 2014 r.

WKN-KJM.1711.73.2013
00041776/2014/W

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. ze zm., 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 zgodności liczby słuchaczy w 5 szkołach prowadzonych we Wrocławiu, wykazanych w „Informacjach 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 podmiotowej zgodnie z zasadami określonymi w art. 90 ust. 3d ustawy o systemie oświaty oraz aktualności i terminowości zgłaszania zmian do Ewidencji szkół i placówek niepublicznych, za 2012 r.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KJM.1711.73.2013, do którego organ prowadzący szkoły wniósł zastrzeżenia pismem z dnia 12.05.2014 r. W wyniku analizy złożonych zastrzeżeń, uznano ich zasadność w całości i dokonano zmian w treści protokołu kontroli.

Na podstawie zakresu kontroli wskazanego w protokole stwierdzono, że:

1. W „Informacjach o aktualnej liczbie uczniów” zawyżono o 149 liczbę słuchaczy w kontrolowanych szkołach w stosunku do stanu faktycznego, czym naruszono § 7 ust. 1 ww. uchwały nr XXXV/1165/09 ze zm., wskutek czego pobrano za 2012 r. dotację w nadmiernej wysokości w kwocie 29.802,71 zł.
2. Opisy zawarte na dokumentach źródłowych stwierdzających dokonanie operacji gospodarczych sfinansowanych z dotacji od dnia 01.09.2012 r. były niekompletne, gdyż nie zawierały wskazania nazwy szkoły, której wydatki dotyczyły, co jest niezgodne z § 10 ust. 3a dodanym § 1 uchwały

nr XXIX/658/12 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 05.07.2012 r. w sprawie zmiany uchwały nr XXXV/1165/09 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 18.06.2009 r.

W pozostałym zakresie objętym kontrolą, nieprawidłowości nie stwierdzono.

Wobec powyższego rozliczenie wykorzystania dotacji za 2012 r. przedstawia się następująco:

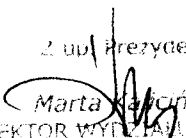
1. Dotacja otrzymana	2.613.920,27 zł
2. Dotacja pobrana w nadmiernej wysokości	29.802,71 zł
3. Dotacja należna (1-2)	2.584.117,56 zł
4. Dotacja należna wykorzystana na cele określone w art. 90 ust. 3d ustawy o systemie oświaty	2.584.117,56 zł
5. Kwota dotacji do zwrotu	29.802,71 zł

Na podstawie § 5 ust. 13 Uchwały Nr XLVII/1140/13 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 11.07.2013 r. ze zm., w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, zobowiązuję do:

- prawidłowego i rzetelnego sporządzania „Informacji miesięcznej o aktualnej liczbie uczniów”,
- stosowania na dokumentach źródłowych, stwierdzających dokonanie operacji gospodarczych sfinansowanych z dotacji, opisu zgodnego z obowiązującą uchwałą Rady Miejskiej Wrocławia.

O sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych proszę poinformować Wydział Kontroli UMW, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Ponadto, informuję, że w sprawie zwrotu kwoty 29.802,71 zł dotacji pobranej w nadmiernej wysokości zostanie wszczęte postępowanie administracyjne.

z upr. Prezydenta

Marta Kucińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

1. Pan Jarosław Delewski - Dyrektor Departamentu Edukacji UMW wraz z protokołem kontroli nr WKN-KJM.1711.73.2013 w wersji elektronicznej oraz zastrzeżeniami do protokołu z dnia 12.05.2014 r. i odpowiedzią na zastrzeżenia z dnia 03.09.2014 r.
2. aa

