



Pani
Marta Nowak
ul. [REDACTED]

Osoba prowadząca
Punkt Przedszkolny ALTO
ul. Poleska 11-15/8a
51-354 Wrocław

WKN-KF.1711.7.2015
00060035/2015/W

Wrocław, 29 września 2015 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę na podstawie § 5 uchwały nr LXII/1591/14 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 04.09.2014 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 uczniów w niepublicznym Punkcie Przedszkolnym ALTO, ujętych w „Informacjach miesięcznych o aktualnej liczbie uczniów (...)”, o których mowa w § 3 ust. 1 uchwały nr XLVII/1140/13 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 11.07.2013 r. ze zm. i w § 3 ust. 1 uchwały nr LXII/1591/14 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 04.09.2014 r., ze stanem faktycznym oraz prawidłowości wykorzystania dotacji podmiotowej zgodnie z zasadami określonymi w art. 90 ust. 3d ustawy z dnia 07.09.1991 r. o systemie oświaty (j.t. Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572, ze zm.), za 2014 r.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole podpisanym w dniu 04.08.2015 r., nr WKN-KF.1711.7.2015.

Na podstawie zakresu kontroli wskazanego w protokole ustalono m.in., że:

- w „Informacjach miesięcznych o aktualnej liczbie uczniów (...)” za październik i listopad 2014 r. zawyżono łącznie o 2 liczbę dzieci w stosunku do stanu faktycznego, czym naruszono § 3 ust. 1 uchwały nr XLVII/1140/13 Rady Miejskiej Wrocławia i § 3 ust. 1 uchwały nr LXII/1591/14 Rady Miejskiej Wrocławia, wskutek czego pobrano dotację w nadmiernej wysokości w kwocie 649,77 zł,
- zgodnie z udostępnionymi w toku kontroli „Wykazem dokumentów (...)” i dokumentami źródłowymi, dotację wykorzystano w kwocie 126.285,41 zł, tj. o 486,59 zł niższej niż kwota dotacji należnej.

Przeprowadzona kontrola wykazała ponadto uchybienia, które nie miały wpływu na rozliczenie dotacji, tj.:

- w „Rozliczeniu dotacji (...)” i „Wykazie dokumentów (...)”, w ramach poszczególnych kategorii, wykazano wydatki w kwotach innych niż faktycznie poniesiono,
- w programie komputerowym ODPN wykazano nieprawidłowe dane 2 dzieci.

W pozostałym zakresie objętym kontrolą, nieprawidłowości nie stwierdzono.

Mając na uwadze ustalenia dokonane w trakcie kontroli, rozliczenie wykorzystania dotacji za 2014 r. przedstawia się następująco:

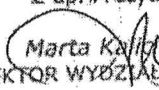
1	Dotacja otrzymana	127.421,77 zł
2	Dotacja pobrana w nadmiernej wysokości	649,77 zł
3	Dotacja należna (1-2)	126.772,00 zł
4	Dotacja należna wykorzystana na cele określone w art. 90 ust. 3d ustawy o systemie oświaty	126.285,41 zł
5	Kwota dotacji niewykorzystanej (3-4)	486,59 zł
6	Ogółem kwota dotacji do zwrotu (2+5)	1.136,36 zł

Na podstawie § 5 ust. 13 uchwały nr LXII/1591/14 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 04.09.2014 r. ze zm., w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, zobowiązuję do:

- prawidłowego i rzetelnego sporządzania „Informacji miesięcznych (...)” i „Rozliczenia dotacji podmiotowych (...)”,
- rejestrowania w programie komputerowym ODPN prawidłowych danych o uczniach uczęszczających do Punktu.

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 649,77 zł z tytułu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości i kwoty 486,59 zł z tytułu dotacji niewykorzystanej, zostanie wszczęte postępowanie administracyjne.

Z up. Prezydenta

Marta Kąkolńska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

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