



EIPP Sp. z o.o.

Osoba prowadząca
Punkt Przedszkolny
Przyjaciele Żyrafy

ul. Budziszewska 37/1A
54-434 Wrocław

WKN-KF.1711.18.2017
00066430/2017/W

Wrocław, 21 sierpnia 2017 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę na podstawie § 6 uchwały nr XXXI/640/16 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 20.10.2016 r. w sprawie dotacji udzielanych publicznym i niepublicznym przedszkolom, szkołom i placówkom oświatowym oraz innym formom wychowania przedszkolnego, prowadzonym przez osoby fizyczne i prawne.

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie za 2016 r. prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji zgodnie z art. 90 ust. 3d ustawy z dnia 07.09.1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2015 r. poz. 2156 ze zm., Dz.U. z 2016 r. poz. 1943 ze zm.).

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.18.2017, podpisanym przez osobę prowadzącą punkt przedszkolny w dniu 31.07.2017 r.

Na podstawie przedłożonej w toku kontroli dokumentacji ustalono, że w „Informacjach miesięcznych o aktualnej liczbie uczniów (...)” zawyżono łącznie o 6 liczbę dzieci w stosunku do stanu faktycznego, czym naruszono § 4 ust. 1 uchwały nr XVIII/347/15 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 26.11.2015 r., wskutek czego pobrano dotację w nadmiernej wysokości w kwocie 2.041,48 zł, str. 7-8 protokołu kontroli.

Zgodnie z art. 252 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych dotacje pobrane w nadmiernej wysokości podlegają zwrotowi do budżetu wraz z odsetkami.

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

- „Informacje miesięczne o aktualnej liczbie uczniów(...)” w 8 przypadkach były składane nieterminowo, tj. z opóźnieniem od 1 do 29 dni, czym naruszono § 4 ust. 1 uchwały nr XVIII/347/15 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 26.11.2015 r., str. 6 protokołu kontroli,
- „Rozliczenie dotacji podmiotowych (...)” było złożone nieterminowo, tj. z 6-dniowym opóźnieniem, czym naruszono § 5 ust. 2 uchwały

- nr XVIII/347/15 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 26.11.2015 r., str. 8 protokołu kontroli,
- dzienniki zajęć nie zawierały wszystkich danych wymaganych § 12 ust. 2 rozporządzenia MEN z dnia 31.08.2010 r. w sprawie rodzajów innych form wychowania przedszkolnego (...) (Dz.U. Nr 161, poz. 1080 ze zm.), str. 5 protokołu kontroli.

W pozostałym zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.

Wobec powyższego rozliczenie dotacji otrzymanej w 2016 r. przedstawia się następująco:

1. Dotacja otrzymana	152.230,39 zł
2. Dotacja pobrana w nadmiernej wysokości	2.041,48 zł
3. Dotacja należna (1-2)	150.188,91 zł
4. Dotacja należna wykorzystana na cele określone w art. 90 ust. 3d uoso	150.188,91 zł
5. Kwota dotacji do zwrotu	2.041,48 zł

Na podstawie § 6 ust. 15 uchwały nr XXXI/640/16 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 20.10.2016 r., w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, zobowiązuję do:

1. Rzetelnego sporządzania „Informacji miesięcznych (...)”.
2. Terminowego składania dokumentów w UMW.
3. Rzetelnego prowadzenia dokumentacji przebiegu nauczania.

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

Ponadto informuję, że w sprawie zwrotu kwoty 2.041,48 zł dotacji pobranej w nadmiernej wysokości, zostanie wszczęte postępowanie administracyjne.

Z up. Prezydenta
Marta Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

1. Pan Jarosław Delewski – Dyrektor Departamentu Edukacji UMW
2. a/a