



Pani
Adriana Górska

Osoba prowadząca
Liceum Ogólnokształcące
dla Dorosłych „Sokrates”
we Wrocławiu
ul. Worcella 3
50-448 Wrocław

Wrocław, 2 września 2019 r.

WKN-KF.1711.1.2019
00092224/2019/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę na podstawie § 5 uchwały nr LXII/1446/18 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 13.09.2018 r. w sprawie dotacji udzielanych publicznym i niepublicznym przedszkolom, szkołom i placówkom oświatowym oraz innym formom wychowania przedszkolnego, prowadzonym przez osoby fizyczne i prawne (Dziennik Urzędowy Województwa Dolnośląskiego z dnia 25 września 2018 r. poz. 4598).

Przedmiotem kontroli była weryfikacja prawidłowości pobrania dotacji podmiotowych, w tym sprawdzenie spełniania przez uczniów uczestnictwa w obowiązkowych zajęciach edukacyjnych w lutym i w marcu 2019 r.

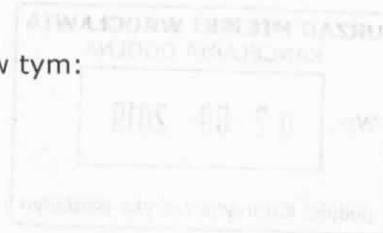
Sprawdzenie przez kontrolerów spełniania przez uczniów uczestnictwa w obowiązkowych zajęciach edukacyjnych odbyło się na zjazdach w dniach 23-24.02.2019 r., 09-10.03.2019 r. i 23-24.03.2019 r.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.1.2019, przesłanym pocztą na dwa adresy osoby prowadzącej odpowiednio w dniach 17.06.2019 r. i 18.07.2019 r. Powyższa korespondencja, awizowana w dniach 27.06.2019 r. i 19.07.2019 r., nie została podjęta. Przesyłki zwrócono do nadawcy odpowiednio w dniach 11.07.2019 r. oraz 09.08.2019 r.

W toku kontroli ustalono, że wymaganą do dotacji 50% frekwencję na obowiązkowych zajęciach edukacyjnych:

- a) w lutym 2019 r. uzyskało 37 z 64 (57,81%) słuchaczy, w tym:
- semestru II – 4 z 11 osób (36,36 %),
 - semestru III – 3 z 3 osób (100,00 %),

- semestru IV – 7 z 16 osób (43,75 %),
 - semestru V – 9 z 13 osób (69,23 %),
 - semestru VI – 14 z 21 osób (66,67 %),
- b) w marcu 2019 r. 33 z 68 (48,53%) słuchaczy, w tym:
- semestru II – 3 z 12 osób (25,00 %),
 - semestru III – 3 z 3 osób (100,00 %),
 - semestru IV – 5 z 16 osób (31,25 %),
 - semestru V – 8 z 16 osób (50,00 %),
 - semestru VI – 14 z 21 osób (66,67 %).



Natomiast w „Informacjach o frekwencji” sporządzonych za luty i marzec 2019 r. oraz w systemie ODPN osoba prowadząca Szkołę wykazała wyższą liczbę słuchaczy niż faktycznie uczestniczący w co najmniej 50% obowiązkowych zajęć edukacyjnych, tj.:

- a) 39 zamiast 37 słuchaczy w lutym 2019 r. Dotyczy to 2 słuchaczy wykazanych w ODPN pod nr: 91 i 111,
- b) 54 zamiast 33 słuchaczy w marcu 2019 r. Dotyczy to słuchaczy 21 wykazanych w ODPN pod nr: 5, 10, 15, 48, 49, 51, 63, 71, 81, 82, 83, 85, 87, 90, 93, 98, 106, 107, 111, 112 i 113,

co było niezgodne z art. 26 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27.10.2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203).

Powyższe oznacza, że Szkoła pobrała dotację w nadmiernej wysokości za luty i marzec 2019 r. w kwotach odpowiednio 162,12 zł i 1.702,26 zł – str. 7-11 protokołu kontroli.

W toku kontroli stwierdzono również nieprawidłowości w zakresie prowadzenia dokumentacji przebiegu nauczania, tj.:

- 1) Dzienniki zajęć szkoły zaocznej dla semestrów od I do VI nie zawierały semestralnych rozkładów zajęć, podpisów części nauczycieli potwierdzających przeprowadzenie przez nich zajęć, co było niezgodne z § 8 ust. 2 i § 8 ust. 5 rozporządzenia MEN z dnia 25.08.2017 r. w sprawie sposobu prowadzenia przez publiczne przedszkola, szkoły i placówki dokumentacji przebiegu nauczania, działalności wychowawczej i opiekuńczej oraz rodzajów tej dokumentacji (Dz. U. z 2017 r. poz. 1646) – str. 5-6 protokołu kontroli,
- 2) Listy słuchaczy podczas zajęć w dniach 23-24.02.2019 r., 09-10.03.2019 r., 23-24.03.2019 r., złożone przez Szkołę w Departamencie Edukacji UMW sporządzane były w postaci luźnych kartek i nie stanowiły integralnej części dzienników zajęć (nie były nierozzerwalnie związane z dziennikami), co było niezgodne z § 8 ust. 5 ww. rozporządzenia MEN z dnia 25.08.2017 r. Na zajęciach w dniu 23.02.2019 r. słuchacze semestru III, V i VI nie potwierdzali obecności na poszczególnych godzinach zajęć edukacyjnych a jedynie obecność na bloku zajęć. Oznacza to że Listy obecności z dnia 23.02.2019 r. złożone przez Szkołę w Departamencie Edukacji UMW nie mogą być podstawą do ustalenia liczby słuchaczy spełniających wymóg uczestnictwa w co najmniej 50% zajęć edukacyjnych, na których Szkoła otrzymuje dotacje, o którym mowa w art. 26 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27.10.2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203) – str. 6-7 protokołu kontroli.

Ustalono również, że w 2 przypadkach w systemie ODPN wpisano inne dane osobowe słuchaczy niż wynikające z Księgi słuchaczy. Dotyczy to słuchaczy wpisanych do Księgi słuchaczy pod numerem 174 i 225 – str. 7 protokołu kontroli.

Na podstawie § 5 ust. 15 uchwały nr LXII/1446/18 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 13.09.2018 r., w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, zobowiązuję do wykazywania w „Informacjach o frekwencji” liczby słuchaczy zgodnej ze stanem faktycznym oraz prowadzenia dokumentacji przebiegu nauczania zgodnie z obowiązującymi przepisami.

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

Zgodnie z art. 252 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych, dotacje pobrane w nadmiernej wysokości podlegają zwrotowi do budżetu wraz z odsetkami. Wobec powyższego, w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, zostanie wszczęte postępowanie administracyjne.

Z up. PRYZYDENTA
Małgorzata Fronia
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Kontroli

Do wiadomości:

1. Pani Adriana Górską – 2 egzemplarze
2. Pan Jarosław Delewski – Dyrektor Departamentu Edukacji UMW
3. a/a