



Pełnomocnik Politechniki Wrocławskiej

Osoby prowadzącej
Gimnazjum Akademickie Politechniki Wrocławskiej
Akademickie Liceum Ogólnokształcące Politechniki Wrocławskiej
ul. Wybrzeże Wyspiańskiego 23-25
50-370 Wrocław

Wrocław, 13 sierpnia 2019 r.

WKN-KF.1711.39.2018
00093585/2019/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 25.09.2018 r. poz. 4598).

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji zgodnie z art. 80 ust. 3d ustawy z dnia 07.09.1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2016 r. poz. 1943 ze zm. i Dz. U. z 2017 r. poz. 2198 ze zm.).

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.39.2018, do którego wniesiono zastrzeżenia pismem z dnia 16.07.2019 r. Rozpatrzenie zastrzeżeń pismem nr WKN-KF.1711.39.2018 00087207/2019/W z dnia 24.07.2019 r. nie zmieniło ustaleń zawartych w protokole kontroli. Protokół kontroli został podpisany przez pełnomocnika osoby prowadzącej w dniu 07.08.2019 r.

Na podstawie przedłożonej w toku kontroli dokumentacji ustalono, że:

- 1) w „Informacjach miesięcznych (...)” dotyczących Gimnazjum Akademickiego Politechniki Wrocławskiej wykazano liczbę uczniów zgodną z danymi wynikającym z dokumentacji Szkoły,
- 2) w „Informacji miesięcznej (...)” za wrzesień 2017 r. dotyczącej Akademickiego Liceum Ogólnokształcącego Politechniki Wrocławskiej oraz w ODPN zawyżono liczbę uczniów o jeden, czym naruszono § 4 ust. 1 uchwały nr XXXI/640/16 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 20.10.2016 r., wskutek czego pobrano dotację w nadmiernej wysokości w kwocie 713,84 zł – str. 15 protokołu kontroli.

W toku kontroli ustalono również, że osoba prowadząca w „Rozliczeniu dotacji (...) w roku 2017” pkt 6 „Zestawienie wydatków bieżących (...):

- 1) dotyczącym Gimnazjum Akademickiego Politechniki Wrocławskiej wykazała:
 - a) wydatki w łącznej kwocie 47.631,77 zł, pomimo że nie zostały dokonane w 2017 roku – str. 21-26 protokołu kontroli,
 - b) wydatki w łącznej kwocie 105.093,75 zł, pomimo że nie zostały przeznaczone na dofinansowanie realizacji zadań Szkoły w zakresie kształcenia, wychowania i opieki, w tym profilaktyki społecznej określonych w art. 80 ust. 3d ustawy o systemie oświaty, w tym:
 - w łącznej kwocie 58.811,38 zł (7.570,70 zł + 18.879,17 zł + 17.939,37 zł + 2.689,67 zł + 5.965,03 zł + 2.011,00 zł + 3.756,44 zł) dotyczące wydatków na media, zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych i dydaktycznych, obsługę portierni, obsługę sprzątanii, obsługę szatni i obsługę serwisową budynku, które rozliczono w Gimnazjum bez zastosowania, określonego Zarządzeniem nr 19/2016/2017 Dyrektora Zespołu Szkół Akademickich Politechniki Wrocławskiej z dnia 11.01.2017 r., procentowego współczynnika podziału kosztów lub w kwotach wyższych niż wynikające z zastosowania ww. współczynnika,
 - w łącznej kwocie 46.282,37 zł (46.223,03 zł + 59,34 zł) dotyczące wydatków na obsługę portierni, które nie były związane z działalnością Szkoły,
str. 26-43 protokołu kontroli;
- 2) dotyczącym Akademickiego Liceum Ogólnokształcącego Politechniki Wrocławskiej wykazała wydatki w łącznej kwocie 2.142.606,68 zł, które zostały w całości wykorzystane na cele określone w art. 80 ust. 3d ustawy o systemie oświaty.

Ponadto stwierdzono przypadki wykazania w ODPN nieprawidłowych danych uczniów – str. 10-15 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:

- 1) Pobierania i wykorzystywania dotacji zgodnie z obowiązującymi przepisami.
- 2) Prawidłowego i rzetelnego sporządzania „Informacji miesięcznych o aktualnej liczbie uczniów (...)” oraz „Rozliczenia dotacji podmiotowych (...)”.
- 3) Wykazywania prawidłowych danych w systemie komputerowym ODPN.

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

Zgodnie z art. 251 ust. 1 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych dotacje niewykorzystane podlegały zwrotowi do budżetu w terminie do 31 stycznia 2018 r., natomiast zgodnie z art. 252 ust. 1 pkt 1 i pkt 2 ww. ustawy dotacje wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem i pobrane w nadmiernej wysokości podlegają zwrotowi do budżetu wraz z odsetkami.

Wobec powyższego, w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, zostanie wszczęte postępowanie administracyjne.

Z up. PREZYDENTA
Malgorzata Fronia
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Kontroli

Do wiadomości:

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