

Znak sprawy: Ow-IV.1710.1.1.2022
Poznań, 19-05-2022 r.



Nr rej.: 19052200311

Pani

Dyrektor
Punktu Przedszkolnego

ul. ...
Poznań

Wydział Oświaty Urzędu Miasta Poznania przeprowadził kontrolę w Punkcie Przedszkolnym (z siedzibą przy ul. ... w Poznaniu na podstawie § 6 ust. 6 uchwały nr XLI/721/VIII/2021 Rady Miasta Poznania z dnia 2 lutego 2021 r. (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2021 r. poz. 1326) w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla szkół i placówek oświatowych niepublicznych oraz publicznych prowadzonych przez inny niż jednostka samorządu terytorialnego organ oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystywania udzielonej dotacji, jest skierowane do kontrolowanego niniejsze pismo.

Kontrolą prowadzoną przez Wydział Oświaty UMP była objęta dokumentacja finansowa w zakresie prawidłowości wykorzystania udzielonej dotacji za okres od stycznia 2020 r. do grudnia 2021 r. na podstawie rocznego rozliczenia dotacji złożonego w Wydziale Oświaty UMP oraz dokumentacja organizacyjna w zakresie kontroli liczby dzieci wykazywanych w informacjach miesięcznych składanych do tut. Wydziału za okres od września 2019 r. do sierpnia 2021 r.

Wydział Oświaty UMP w trakcie przedmiotowej kontroli poddał analizie dokumenty organizacyjne oraz rozliczeniowo-finansowe, które organ prowadzący Punkt Przedszkolny rozliczył z dotacji przekazanej z budżetu Miasta Poznania i które przedstawił do wglądu w toku kontroli. Czynności kontrolne zostały udokumentowane w protokole kontroli nr Ow/3/2022 z dnia 14.04.2022 r., który został odebrany i podpisany przez organ prowadzący w dniu 27.04.2022 r.

Na podstawie § 6 ust. 10 uchwały nr XLI/721/VIII/2021 Rady Miasta Poznania w terminie 10 dni roboczych od dnia otrzymania protokołu dyrektor lub osoba prowadząca mogła złożyć

2022-05-19

pisemną informację o odmowie podpisania protokołu wraz z uzasadnieniem. Takie pismo do organu dotującego nie wpłynęło.

W związku z zakończeniem czynności kontrolnych, udokumentowanych w protokole kontroli z dnia 14.04.2022 r., na podstawie § 6 ust. 12 uchwały nr XLI/721/VIII/2021 Rady Miasta Poznania z dnia 2 lutego 2021 r., Wydział Oświaty UMP przekazuje niniejsze **wystąpienie pokontrolne**.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji organizacyjnej stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Na podstawie analizy dzienników i list obecności wykazano pobranie dotacji w nadmiernej wysokości:

- lipiec 2020, dotacja pobrana w kwocie 443,85 zł
- sierpień 2020, dotacja pobrana w kwocie 443,85 zł
- sierpień 2020, dotacja pobrana w kwocie 443,85 zł
- luty 2021, dotacja pobrana w kwocie 481,46 zł
- kwiecień 2021, dotacja pobrana w kwocie 481,46 zł
- czerwiec 2021, dotacja pobrana w kwocie 481,46 zł
- lipiec 2021, dotacja pobrana w kwocie 481,46 zł

2. Na podstawie analizy umów zawieranych pomiędzy Punktem Przedszkolnym, a rodzicami wskazuje się umowy zawarte po 1. dniu roboczym danego miesiąca, w którym placówka pobrała dotację:

- umowa zawarta 9 września 2020 r., pobrano dotację w kwocie 443,85 zł za miesiąc wrzesień 2020 r.

W oparciu o przedłożoną comiesięczną informację o liczbie dzieci organ prowadzący pobrał dotację w nadmiernej wysokości w kwocie 3 701,24 zł (suma kwot z pkt.1 i 2) na podstawie art. 252 ust.1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych. Wydział Oświaty Urzędu Miasta Poznania prosi o dokonanie zwrotu dotacji na konto organu dotującego (**numer rachunku 12 1020 4027 0000 1002 1262 1563**), w terminie 15 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego. Po tym terminie należy dokonać zwrotu dotacji wraz z odsetkami naliczonymi na podstawie art. 252 ust. 6 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych.

3. Na podstawie analizy dzienników i list obecności oraz comiesięcznej informacji o liczbie dzieci organ prowadzący wskazał i pobrał dotację za okres od grudnia 2020 r. do kwietnia

2021r. w kwocie 2 369,69 zł za / . bez zawarcia stosownej umowy pomiędzy Punktem Przedszkolnym, a rodzicami. Jednakże w odpowiedzi na nieprawidłowości zawarte w protokole po przeprowadzonej kontroli, dyrektor Punktu przedłożył organowi dotującemu pisemne oświadczenie rodziców o zawarciu umowy ustnej na pobyt dziecka w Punkcie Przedszkolnym w kwestionowanym okresie. Organ dotujący przyjął złożone wyjaśnienia i odstępuje od żądania zwrotu pobranej kwoty dotacji.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji finansowej nie stwierdzono nieprawidłowości.

Mając powyższe na względzie, organ dotujący postanowił, że postępowanie kontrolne wszczęte w dniu 7.03.2022 r. zostało zakończone.

Z poważaniem

DYREKTOR WYDZIAŁU
Przenysław Oligowski

