

Znak sprawy: Ow-IV.1710.1.7.2022
Poznań, 09-01-2023 r.



Nr rej.: 09012309654

UL. ...
POZNAŃ

Wydział Oświaty Urzędu Miasta Poznania przeprowadził kontrolę w ... 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. Kontrolą została objęta liczba uczniów wykazywanych w informacjach miesięcznych składanych do Wydziału Oświaty UMP za okres od 1 września 2020r. do 31 października 2020 r. w zakresie prawidłowości pobrania dotacji na podstawie dokumentacji organizacyjnej i przebiegu nauczania w kontrolowanym okresie. W dniu 20 października 2022 r., dyrektor Wydziału Oświaty UMP, postanowił rozszerzyć kontrolę dotyczącą 5 osób wykazywanych przez szkołę w informacjach miesięcznych w okresie od 1 marca 2020 do 31 sierpnia 2022 r.

Wydział Oświaty UMP w trakcie przedmiotowej kontroli poddał analizie dokumentację organizacyjną, którą dyrektor szkoły przedstawił do wglądu w toku kontroli. Czynności kontrolne zostały udokumentowane w protokole kontroli nr Ow/11/2022 z dnia 9 grudnia 2022 r., który został odebrany i podpisany przez organ prowadzący w dniu 23 grudnia 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 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 9 grudnia 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:

I. **Ustalenia kontroli dotyczące dokumentacji organizacyjnej w**

Kontrola dokumentacji organizacyjnej w zakresie prawidłowości pobrania dotacji stwierdziła następujące nieprawidłowości: na podstawie analizy dokumentów aplikacyjnych, Księgi Uczniów, karty obiegowej z dnia 21.10.2020 r., arkusza ocen, wyjaśnień dyrektora szkoły oraz comiesięcznej informacji o liczbie uczniów, które szkoła składał do Wydziału Oświaty, kontrola wykazała pobranie dotacja w nadmiernej wysokości na następującą osobę:

- , uczenica została wpisana do KU pod numerem ,godnie z dokumentem „karta obiegowa” z dnia 21.10.2020 r. opuściła szkołę, odebrała dokumenty i została skreślona z listy uczniów. Szkoła pobierała dotację w kolejnych miesiącach tj. od listopada 2020 r. do sierpnia 2021 r. – kwota do zwrotu 8 356,62 zł.

II. **Ustalenia kontroli dotyczące dokumentacji organizacyjnej w**

Kontrola dokumentacji organizacyjnej w zakresie prawidłowości pobrania dotacji stwierdziła następujące nieprawidłowości: na podstawie analizy dokumentów aplikacyjnych, Księgi Uczniów, protokołu nr 5 z posiedzenia Rady Pedagogicznej z dnia 20 stycznia 2020 r., decyzji dyrektora z dnia 24.01.2020 r., arkusza ocen, wyjaśnień dyrektora szkoły, oraz comiesięcznej informacji o liczbie uczniów, które szkoła składał do Wydziału Oświaty, kontrola wykazała pobranie dotacja w nadmiernej wysokości na następujące osoby:

- , uczeń został wpisany do KU pod numerem , w dniu 30.08.2020 ukończył szkołę. Szkoła pobierała dotację w miesiącach od września 2020 r. do sierpnia 2021 r. – kwota do zwrotu 7 442,68 zł.;
- , uczeń został wpisany do KU pod numerem , w dniu 24.01.2020 r. decyzją dyrektora szkoły, po podjęciu uchwały Rady Pedagogicznej z dnia 20.01.2020 r. , uczeń został skreślony z listy uczniów. Szkoła pobierała dotację w kolejnych miesiącach tj. od marca 2020 r. do sierpnia 2022 r. – kwota do zwrotu 18 534,06 zł.;

- uczeń został wpisany do KU pod numerem _____ w dniu 24.01.2020 r. decyzją dyrektora szkoły, po podjęciu uchwały Rady Pedagogicznej z dnia 20.01.2020 r. , uczeń został skreślony z listy uczniów. Szkoła pobierała dotację w kolejnych miesiącach od marca 2020 r. do sierpnia 2022 r. – kwota do zwrotu 18 534,06 zł.;
- uczeń został wpisany do KU pod numerem _____ dniu 24.01.2020 r. decyzją dyrektora szkoły, po podjęciu uchwały Rady Pedagogicznej z dnia 20.01.2020 r. , uczeń został skreślony z listy uczniów. Szkoła pobierała dotację w kolejnych miesiącach od marca 2020 r. do sierpnia 2022 r. – kwota do zwrot 18 534,06 zł.

Szkoła, w dniu 28 grudnia 2022 r. dokonała zwrotu do budżetu Miasta Poznania dotacji pobranej w nadmiernej wysokości określonych w protokole.

Po wysłaniu protokołu, zgodnie z aktualizacją stawek za rok 2022 uległy zmianie kwoty pobranych dotacji na uczniów w roku 2022 r. Wypłata aktualizacji nastąpiła w połowie grudnia 2022 r. W związku z powyższym, uległa zmianie kwota dotacji do zwrotu. Mając na uwadze zaistniałą sytuacją, należy zwrócić do budżetu miasta dodatkowo kwotę w wysokości 88,08 zł (kwota wynikająca z aktualizacji stawek dotacji w 2022 r.), którą należy wpłacić na konto organu dotującego (nr rachunku bankowego: 12 1020 4027 0000 1002 1262 1563). Ewentualne odsetki od wskazanej wysokości, będą naliczane zgodnie z art. 252 ust.1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych, w terminie 15 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

Mając powyższe na względzie, organ dotujący postanowił, że postępowanie kontrolne wszczęte w dniu 8 czerwca 2022 r. zostało zakończone.

Z poważaniem

DYREKTOR WYDZIAŁU
Przemysław Foligowski

Zal. 0
Sprawę prowadzi: DRZEWIECKA HANNA

STARSZY SPECJALISTA
Hanna Drzewiecka

