

Znak sprawy: Ow-IV.1710.1.9.2022  
Poznań, 07-12-2022 r.



Nr rej.: 07122203904

UL.1  
POZNAŃ

Wydział Oświaty Urzędu Miasta Poznania przeprowadził kontrolę w placówce „ ” z siedzibą przy ul. 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 dzieci wykazywanych w informacjach miesięcznych składanych Wydziałowi Oświaty UMP za okres od 1 września 2021 r. do 31 sierpnia 2022 r. w zakresie prawidłowości pobrania dotacji na podstawie dokumentacji organizacyjnej i przebiegu nauczania w kontrolowanym okresie oraz dokumentacja finansowa w zakresie prawidłowości wykorzystania udzielonej dotacji za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Wydział Oświaty UMP w trakcie przedmiotowej kontroli poddał analizie dokumenty rozliczeniowo-finansowe oraz dokumentację organizacyjną, które organ prowadzący przedszkola przedstawił do wglądu w toku kontroli. Czynności kontrolne zostały udokumentowane w protokole kontroli nr Ow/10/2022 z dnia 28 października 2022 r., który został odebrany i podpisany przez organ prowadzący w dniu 4 listopada 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 28 października 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 finansowej stwierdzono następujące nieprawidłowości:

Na podstawie kontroli dokumentacji finansowej w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji przez . . . z siedzibą w Poznaniu w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. i zgodności ze stanem faktycznym danych zawartych w rozliczeniu złożonym w Wydziale Oświaty UMP stwierdzono nieprawidłowości polegające na:

1. Wykorzystanie dotacji niezgodnie z przeznaczeniem w kwocie 11.979,52 zł. Na podstawie art. 252 ust. 1 pkt. 1 i ust. 6 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. od kwoty dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem należy obliczyć odsetki od dnia przekazania dotacji z budżetu Miasta Poznania na konto przedszkola do dnia zapłaty.
2. Przedszkole nie wykorzystało dotacji do końca roku budżetowego 2021 w kwocie 728,19 zł. Na podstawie art. 251 ust. 5 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. od kwoty dotacji nierozliczonej do końca roku budżetowego należy obliczyć odsetki od 1.02.2022 r. do dnia zapłaty.

Organ prowadzący w dniu 9 listopada 2022 r. dokonał zwrotu do budżetu Miasta Poznania dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem i niewykorzystanej do końca roku budżetowego, w kwotach określonych w protokole tj. w łącznej wysokości 12 07,71 zł. wraz z odsetkami. Tym samym organ dotujący stwierdził, że organ prowadzący uznał ustalenia kontrolerów jako dobrze opisane i uargumentowane i nie budzące wątpliwości.

Mając powyższe na względzie, organ dotujący postanowił, że postępowanie kontrolne wszczęte w dniu 17 sierpnia 2022 r. zostało zakończone.

Z poważaniem

DYREKTOR WYDZIAŁU  
Przemysław Foligowski

Zał. 0  
Sprawę prowadzi: DRZEWIECKA HANNA

STARSZY SPECJALISTA  
Hanna Drzewiecka

KIEROWNIK  
Roman Chikhat