

Protokół

z przeprowadzonej kontroli w zakresie otrzymanej dotacji z Gminy Twardogóra dla Niepublicznego Przedszkola Sióstr Opatrzności Bożej w Twardogórze.

Działając w oparciu o Zarządzenie Nr 56.2019 Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra z dnia 25 lutego 2019 roku w sprawie: przeprowadzenia kontroli udzielonej i wykorzystanej kwoty dotacji dla Niepublicznego Przedszkola Sióstr Opatrzności Bożej w Twardogórze przez zespół kontrolujący w składzie:

1. Katarzyna Wnuk- przewodnicząca
2. Danuta Głowacka- członek komisji

Członkowie zespołu działali w oparciu o imienne upoważnienia Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra z dnia 25 lutego 2019 r. Nr OR.077.15.2019 Katarzyna Wnuk - inspektor ds. planowania budżetu, Nr OR.077.16.2019 Danuta Głowacka – główny księgowy CUW.

Zakres kontroli:

1. Kontrola zgodności ze stanem faktycznym liczby uczniów wykazywanych w comiesięcznej informacji i złożonej do 10-tego każdego dnia miesiąca w CUW Gminy Twardogóra, o której mowa w § 3 pkt. 1 Uchwały nr XXXIV.378.2017 Rady Miejskiej w Twardogórze.
2. Kontrola sposobu wykorzystania dotacji, w tym zgodności ze stanem faktycznym danych zawartych w rozliczeniu za rok 2018, o którym mowa w § 5 pkt. 1. Uchwały nr XXXIV.378.2017 Rady Miejskiej w Twardogórze.

Kontrole przeprowadzono w dniu 15 marca 2019 r, w siedzibie Niepublicznego Przedszkola Sióstr Opatrzności Bożej w Twardogórze.

Przedszkole prowadzone jest przez Zgromadzenie Sióstr Opatrzności Bożej. Jest placówką niepubliczną. Osobą zarządzającą przedszkolem jest dyrektor przedszkola siostra Anna Kobus. Przedszkole zostało wpisane do ewidencji przedszkoli niepublicznych z siedzibą w budynku przy ulicy Plac Piastów 18 w Twardogórze, na podstawie Zaświadczenia Nr 234/97 z dnia 21 maja roku 1997 wydanego przez Kuratorium Oświaty we Wrocławiu. Do przedszkola uczęszczają dzieci w wieku od 2,5 do 5 lat zgodnie z Ustawą o Systemie Oświaty.

Podstawowym kryterium otrzymania dotacji w okresie objętym kontrolą była liczba dzieci zgłaszanych do CUW w formie comiesięcznej informacji, o faktycznej liczbie dzieci uczęszczających do przedszkola. Termin składania comiesięcznej informacji o faktycznej liczbie dzieci uczęszczających do niepublicznego przedszkola został zachowany i nieprzekroczony.

W trakcie kontroli dokonano sprawdzenia zgodności liczby dzieci wykazywanych w przedstawianych do CUW informacjach ze stanem faktycznym wynikającym z dzienników zajęć na rok 2018.

Podstawową dokumentacją w zakresie ewidencji dzieci uczęszczających do przedszkola stanowią dzienniki zajęć poszczególnych grup. Dodatkowym źródłem informacji w zakresie wpisania lub wypisania dziecka z przedszkola są karty zgłoszenia dzieci do przedszkola.

Stwierdzono, iż liczba dzieci w poszczególnych miesiącach 2018 roku wykazywanych w miesięcznej informacji była zgodna z zapisami w dziennikach lekcyjnych i wynosiła ona:

Tabela nr 1.

Miesiąc	Liczba ogółem	w tym		
		Liczba uczniów niepełnospr.	Liczba uczestników zajęć rewalid.-wychow.	Liczba dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju
Styczeń	30	0	0	0
Luty	30	0	0	0
Marzec	30	0	0	0
Kwiecień	30	0	0	0
Maj	30	0	0	0
Czerwiec	31	0	0	0
Lipiec	31	0	0	0
Sierpień	31	0	0	0
Wrzesień	32	0	0	0
Październik	33	0	0	0
Listopad	33	0	0	0
Grudzień	33	0	0	0
RAZEM	364	0	0	0

Do przedszkola nie uczęszczają dzieci z orzeczeniem, o potrzebie kształcenia specjalnego.

Wysokość dotacji celowej udzielonej przez Gminę Twardogóra wyniosła 490,68 zł miesięcznie za każde dziecko objęte opieką, zamieszkałe na terenie miasta i gminy Twardogóra, zgodnie z Zarządzeniem Nr 835.2018 Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra z dnia 29 października 2018 r. w sprawie ogłoszenia aktualizacji podstawowej kwoty dotacji i statystycznej liczby dzieci w przedszkolu publicznym w gminie Twardogóra w roku 2018.

Kontrolą finansową objęto okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku. Do dnia 31 grudnia 2018 roku Gmina Twardogóra przekazała dotację w wysokości 183.514,32 zł.

Niepubliczne Przedszkole Sióstr Opatrzności Bożej przedstawiało następujące rozliczenie z otrzymanej dotacji:

Tabela nr2.

Lp.	Wyszczególnienie wydatków	Dokument przedstawiony do kontroli	Kwota wydatków sfinansowanych
			z dotacji
1	Wynagrodzenie pracowników	1)Listy płac nauczycieli	105.195,00
		2)Listy płac pozostałych pracowników	27.919,56
2	Pochodne od wynagrodzeń	Deklaracje ZUS P DRA	26.342,26
3	Zakup materiałów i wyposażenia	Faktury, rachunki	6.707,63
4	Oplaty za media	Faktury, rachunki	3.388,00
5	Zakup pomocy dydaktycznych	Faktury, rachunki	11.338,94
6	Zakup usług	Faktury, rachunki	2.622,93
<i>Razem</i>			183.514,32
7.	Otrzymana dotacja do dnia 31.12.2019 r.,		183.514,32
8.	<i>Niewykorzystana dotacja / do zwrotu</i>		<i>0,00</i>

Dokumenty przedstawione do kontroli stanowią załączniki do niniejszego protokołu.

W wyniku dokonanych czynności i okazanych dokumentów nie stwierdzono nieprawidłowości i na tym protokół kontroli zakończono.

Od ustaleń zawartych w niniejszym protokole przysługuje prawo odwołania się na piśmie do Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu.

Protokół sporządzony został w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano prowadzącemu Niepubliczne Przedszkole Sióstr Opatrzności Bożej w Twardogórze.

Zespół kontrolujący
(podpisy złożone w dniu...*26.03.2019*...)

1. Katarzyna Wnuk – przewodnicząca*Wnuk*.....
2. Danuta Głowacka – członek komisji*Głowacka*.....

Dyrektor Przedszkola
(podpis złożony w dniu...*27.03.2019*...)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

.....*s. Anna Kobus Kobus Anna*.....
(pieczęć i podpis)