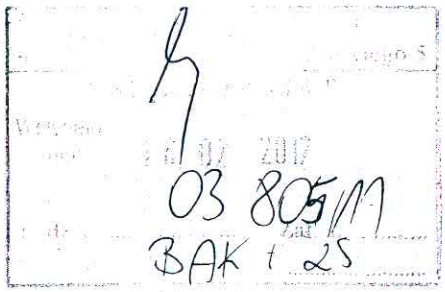
URZĄD MIEJSKI
ul. Paderewskiego 5
42-700 LUBLINIEC
tel. 34 353 01 00

BAK.1711.00004.2017



PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej **w Prywatnym Przedszkolu „Stumilowy Las" w Lublińcu**, prowadzonym przez Panią Katarzynę Bącławek w terminie od dnia 23.01.2017 roku do 05.02.2017 roku, przez działającą w imieniu Burmistrza Miasta i na rzecz Urzędu Miejskiego w Lublińcu, Jolantę Rezek na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta Lublińca nr ZO.077.00003.2017 z dnia 10.01.2017 roku *(zał.nr1)*.

Przedmiot kontroli:

Kontrola dotyczy wykorzystania dotacji udzielonej przez Miasto LUBLINIEC na podstawie m.in:

- art. 90 ust. 2a-3 ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz.U. z 2015r.poz.2156) ze zm.) zwanej dalej ustawą;
- uchwały nr 161/XV/2015 Rady Miejskiej w Lublińcu z dnia 17 listopada 2015r.w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla szkół, przedszkoli, oddziałów przedszkolnych szkół podstawowych i innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych na terenie Gminy Lubliniec oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji (Dz.U.Woj.Śl.z 2015r.poz.5969).

Na podstawie w/w przepisów Miasto Lubliniec udzielało w 2016r., tj. w okresie, którego dotyczy kontrola, dotacji podmiotowej na każdego ucznia tego przedszkola w wysokości 75% ustalonych w budżecie miasta wydatków bieżących ponoszonych w przedszkolach publicznych tego samego typu i rodzaju prowadzonych przez Miasto Lubliniec w 2016r. w przeliczeniu na jednego ucznia, pomniejszonych o stanowiące dochody budżetu Gminy Lubliniec wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego i opłaty z wyżywienie, tym, że na ucznia niepełnosprawnego pryjmuje się kwotę równą kwocie przewidzianej na niepełnosprawnego ucznia przedszkola w części oświatowej subwencji ogólnej otrzymywanej przez Gminę Lubliniec.

Wykorzystanie dotacji badano na podstawie Informacji o wydatkach poniesionych z dotacji z budżetu Gminy Lubliniec otrzymanej za rok 2016r.*(zał.nr2)* oraz faktur, rachunków, umów, danych dotyczących liczby dzieci, dokumentów potwierdzających liczbę dzieci w poszczególnych miesiącach.

Okres kontrolowany:

Okresem kontrolowanym jest okres 01.01.2016r.- do 31.12.2016r

rachun og, *(zc* jęcia taneczne *(zał.nr7)*, Gabor Jolanta- zajęcia katechezy *(zał.nr8)*,

Pomoce naukowe i dydaktyczne

2. Poz.23, F/E/0207/02/16- 380,33zł- z dn.25.02.2016r.materiały dekoracyjne*(zał.nr9)*
3. Poz.38, FS231/2016- 130zł z 29.03.2016r. artykuły pomocnicze;*(zał.nr10)*
4. Poz.46, Nr.00015/2016/04-783,60zł z 6.04.2016r.- zlecenia fotograficzne;*(zał.nr11)*
5. Poz.69, Nr.FV/175/16- 700,00zł z 19.06.2016r-przewóz dzieci;*(zał.nr12)*
6. Poz.83,F/306/2016/57343- 900,67zł z 24.08.2016- artykuły pomocnicze;*(zał.nr13)*
7. Poz.89, Nr 305/B/16- 739,23 z 01.09.2016r.- pomoce naukowe i dydaktyczne, zakup zabawek*(zał.nr14)*
8. Poz.90 Nr 17F/2016- 85,98zł z 15.09.2016r.- pomoce naukowe i dydaktyczne, zakup zabawek*(zał.nr15)*
9. Poz.98-Nr05/10/2016- 945,00zł z 10.10.2016r. pomoce naukowe i dydaktyczne, bilety do agrogospodarstwa;*(zał.nr16)*

Inne

10. Poz.24 F/147/03/L/2016- 500,00zł z 31.03.2016r.-usługi księgowe;*(zał.nr17)*
11. Poz.25 F/15/04/L/2016- 500,00zł z 01.04.2016r.-usługi księgowe;*(zał.nr18)*
12. Poz.29, FV24/2016- 450,00złz 14.03.2016r.- Kurs językowy;*(zał.nr19)*
13. Poz.30, FV23/2016- 449,00złz 14.03.2016r.- Kurs językowy*(zał.nr20)*
14. Poz.86,Nr.359606844/11/16- 107,11zł z 09.11.2016r.-środki czystości;*(zał.nr21)*
15. Poz.87,FA/8806/2016/8060- 46,52zł 107,11zł z 18.11.2016r.-środki czystości;*(zał.nr22)*
16. Poz.88, Nr685/2016- 209,10zł z 29.11.2016r.*(zał.nr23)*

Sprawdzono rozliczenie dodatkowej dotacji należnej za 2015r., a wypłaconej w marcu 2016r.-

17. Faktura VAT F/1/05/16- montaż urzadzenia klimatyzacji w sali przedszkolnej nr3 na kwotę 3813,0zł, z dotacji za 2015r. pokryto kwotę 1228,07zł. *(zał.nr24)*, a także
18. Faktura VAT F/15/04/16- montaż urzadzenia klimatyzacji w sali przedszkolnej nr1, na kwotę 4797,00zł *(zał.nr25)*-całość pokryto z dotacji za 2015r.

Rozliczono całość dodatkowej dotacji należnej za 2015r., a wypłaconej w marcu 2016r.- 6025,07zł.

Wszystkie badane dokumenty finansowe, dotyczące wydatków bieżących, są prawidłowo opisane, zaliczone do pokrycia z dotacji. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

III. PODSUMOWANIE

Przeanalizowane dokumenty finansowe przedstawione i przeanalizowane w trakcie kontroli zawierają prawidłowe dane, są właściwie opisywane. Złożona do Urzędu Miejskiego Informacja o wydatkach poniesionych z dotacji z budżetu Gminy Lubliniec otrzymanej za rok 2016 oraz dodatkowa dotacja należna za 2015r., a wypłaconej w marcu 2016r. **jest zgodna z wykorzystaniem potwierdzonym przedstawionymi dokumentami finansowymi. Przedszkole zrealizowało zalecenie ubiegłoroczne i prowadzi Ewidencję Wyposażenia.** *(zał.nr26)*

IV. ZALECENIA

W zakresie niniejszej kontroli brak jest zaleceń.

V. USTALENIA KOŃCOWE

Protokół sporządzono w dwóch egzemplarzach; po jednym egzemplarzu dla Burmistrza Miasta i Pani Katarzyny Bącławek, prowadzącej Niepubliczne Przedszkole „Stumilowy Las" w Lublińcu.
Pani Katarzyna Bącławek może w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu zgłosić swoje pisemne zastrzeżenia, co do zawartych w nim ustaleń.
Niniejszy protokół podpisuję i jednocześnie kwituję odbiór jednego egzemplarza protokołu.

...NE PRZEDSZKOLE
...MILOWY LAS"
podpis i pieczątka
Katarzyna Bącławek
...0 Lubliniec, ul. Wieniawskiego 6b
...7821983444 NIP 2428...210
osoby prowadzącej
tel. 600 466 201

RZĄD MIEJSKI
ul. Paderewskiego 5
700 LUBLINIEC
tel. 34 353 01 00

DYREKTOR
mgr Katarzyna Bącławek

podpis kontrolującej
...tarzyna Rezek
...ny Specjalista
...udytu Wewnętrznego
...li Zarządczej

Jolanta Rezek
Główny Specjalista
Zespołu Audytu Wewnętrznego
i Kontroli Zarządczej

Protokół został podpisany w Lublińcu, w dniu 6.02.2017r.

ZAŁĄCZNIKI:

1. Upoważnienie Burmistrza Miasta Lublińca nr ZO.077.00003.2017 z dnia 10.01.2017 roku;
2. Informacja o wydatkach poniesionych z dotacji z budżetu Gminy Lubliniec otrzymanej za rok 2016r.
3. zbiór podań dzieci poniżej 3 lat w chwili przyjęcia),
4. wykaz liczby dzieci w poszczególnych miesiącach, przygotowany przez Przedszkole,
5. rachunek wyst dogoterapia,
6. rachunek p. I
7. Płuciennik Iv
8. Gabor Jolant
9. Poz.23, F/E/0207/02/16- ...5.02.2016r.materiały dekoracyjne,
10. Poz.38, FS231/2016- 130zł z 29.03.2016r. artykuły pomocnicze,
11. Poz.46, Nr.00015/2016/04-783,60zł z 6.04.2016r.- zlecenia fotograficzne,
12. Poz.69, Nr.FV/175/16- 700,00zł z 19.06.2016r-przewóz dzieci;
13. Poz.83,F/306/2016/57343- 900,67zł z 24.08.2016- artykuły pomocnicze;
14. Poz.89, Nr 305/B/16- 739,23 z 01.09.2016r.- pomoce naukowe i dydaktyczne, zakup zabawek
15. Poz.90 Nr 17F/2016- 85,98zł z 15.09.2016r.- pomoce naukowe i dydaktyczne, zakup zabawek;
16. Poz.98-Nr05/10/2016- 945,00zł z 10.10.2016r. pomoce naukowe i dydaktyczne, bilety do agrogospodarstwa;
17. Poz.24 F/147/03/L/2016- 500,00zł z 31.03.2016r.-usługi księgowe;
18. Poz.25 F/15/04/L/2016- 500,00zł z 01.04.2016r.-usługi księgowe;
19. Poz.29, FV24/2016- 450,00złz 14.03.2016r.- Kurs językowy;
20. Poz.30, FV23/2016- 449,00złz 14.03.2016r.- Kurs językowy;
21. Poz.86,Nr.359606844/11/16- 107,11zł z 09.11.2016r.-środki czystości;
22. Poz.87,FA/8806/2016/8060- 46,52zł 107,11zł z 18.11.2016r.-środki czystości;
23. *Poz.88, Nr685/2016- 209,10zł z 29.11.2016r.;*
24. Faktura VAT F/1/05/16- montaż klimatyzacji w sali przedszkolnej nr3 na kwotę 3813,0zł, z dotacji za 2015r. pokryto kwotę 1228,07zł.;
25. Faktura VAT F/15/04/16- montaż klimatyzacji w sali przedszkolnej nr1, na kwotę 4797,00zł.;
26. Ewidencja Wyposażenia Przedszkola.