

Wyniki

kontroli problemowej w zakresie wykorzystania dotacji otrzymanej w 2011 r. z budżetu Miasta Józefowa oraz faktycznej liczby dzieci uczęszczających do Niepublicznego Przedszkola Krasnoludków

Kontrola została przeprowadzona w siedzibie Niepublicznego Przedszkola Krasnoludków, ul. Puszkina 25, 05-420 Józefów (zwanego w dalszej części protokołu Przedszkolem), w dniach 23 – 28 sierpnia 2012 r. przez Jolantę Chwałko – Głównego Specjalistę ds. Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Józefowa, na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta Nr 119/2012 z dnia 22 sierpnia 2012r.

Organ prowadzący Przedszkole – Pani Liwia Idziak, wpis do ewidencji szkół i placówek niepublicznych Nr 2/2007 z 28.09.2007r.

Funkcję Dyrektora Przedszkola pełni Pani Liwia Idziak.

Organem sprawującym nadzór jest Mazowiecki Kurator Oświaty w Warszawie.

Zakres kontroli:

- a) prawidłowość wykorzystania dotacji otrzymanej z budżetu Miasta Józefowa w 2011 roku,
- b) faktyczna liczba dzieci uczęszczających do Przedszkola i jej zgodność z informacjami o liczbie dzieci w poszczególnych miesiącach, składanymi do Urzędu Miasta Józefowa.

Okres objęty kontrolą:

- a) w zakresie wykorzystania dotacji – 2011 rok,
- b) w zakresie faktycznej liczby dzieci uczęszczających do Przedszkola – styczeń –czerwiec 2012 r.

Podstawa prawna:

Uchwała Nr 253/V/09 Rady Miasta Józefowa z dnia 14 października 2009 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji oraz zakresu i trybu kontroli wykorzystania dotacji udzielanej dla szkół, przedszkoli a także innych form wychowania przedszkolnego, prowadzonych przez inne podmioty niż Miasto Józefów.

Kontrolę przeprowadzono według poniższego planu:

1. Przychody z tytułu otrzymanych dotacji.
2. Prawidłowość wykorzystania dotacji.
3. Ilość dzieci uczęszczających do przedszkola.

1. Przychody z tytułu dotacji otrzymanych z budżetu Miasta

Na podstawie ewidencji księgowej Referatu Realizacji Budżetu Urzędu Miasta Józefowa ustalono:

- a) w 2011 r. do Przedszkola przekazano dotację w wysokości ogółem 240 386,76 zł,
- b) w okresie I – VI 2012 r. przekazano dotację w kwocie 112 514,36 zł.

2. Prawidłowość wykorzystania dotacji

Według „Rocznego rozliczenia przekazanej dotacji w roku 2011”, dotacja została wykorzystana w pełnej wysokości z przeznaczeniem na nw. wydatki:

Rodzaj wydatków finansowanych w ramach dotacji	Kwota poniesionych wydatków (w zł)
Wynagrodzenia pracowników	138 075,31
Pochodne od wynagrodzeń (ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy)	20 807,24
Wydatki eksploatacyjne, w tym zakup energii	7 803,41
Zakup wyposażenia, książek i pomocy dydaktycznych	26 239,19
Wynajem pomieszczeń	9 000,00
Pozostałe wydatki	38 461,61
Razem:	240 386,76

Na podstawie:

- faktur, rachunków, list płac pracowników Przedszkola, wyciągów bankowych, ustalono, że dotacja otrzymana w 2011 roku została wykorzystana w pełnej wysokości na cele wskazane w ww. wymienionej uchwale Nr 253/V/09 Rady Miasta Józefowa z dnia 14 października 2009 r.

Roczne rozliczenie dotacji zostało złożone 19 stycznia 2012r., tj. w terminie określonym w regulaminie, stanowiącym załącznik do uchwały Rady Nr 253/V/09.

3. Ilość dzieci uczęszczających do przedszkola

Na podstawie:

- list załączonych do informacji o faktycznej liczbie uczniów w miesiącach styczeń – czerwiec 2012 roku,
- dzienników zajęć w roku szkolnym 2011/2012,
- dowodów wpłat (wyciągi bankowe i dowody wpłat KP),
ustalono, że faktyczna liczba dzieci uczęszczających do Przedszkola jest zgodna z liczbą dzieci, na którą przekazano dotację w miesiącach objętych kontrolą.