URZĄD MIASTA
84-240 REDA

Reda, 2010-08-17

PROTOKÓŁ Z KONTROLI DORAŹNEJ PRZEPROWADZONEJ W DNIU 06.08.2010 r.

PODMIOT KONTROLOWANY: Przedszkole Anioła Stróża, ul. Łąkowa 70, 84-240 Reda

PRZEDMIOT KONTROLI: kontrola w zakresie liczby dzieci w okresie od stycznia do lipca 2010 r. stanowiącej podstawę udzielania dotacji przedszkolu niepublicznemu zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Redzie Nr XLVI/400/2010 z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie określenia szczegółowego trybu udzielania i rozliczania dotacji niepublicznym szkołom podstawowym, gimnazjom, przedszkolom i oddziałom przedszkolnym przy szkołach podstawowych, zespołom wychowania przedszkolnego i punktom przedszkolnym z terenu Gminy Miasta Redy.

Kontrolę z upoważnienia Burmistrza Miasta przeprowadzili:
1. P. G. – inspektor ds. Oświaty, Kultury, Sportu i Zdrowia Urzędu Miasta w Redzie
2. A. D. – podinspektor ds. ekonomiczno-finansowych w sprawach oświaty Urzędu Miasta w Redzie

Kontroli dokonano w obecności:
1. D. M. – właściciel przedszkola
2. A. M. - referent

Osoby wymienione powyżej jednocześnie udzielały wyjaśnień i odpowiedzi na zapytania kontrolujących. Podczas kontroli ustalono, iż rekrutacja do przedszkola odbywa się na podstawie dokumentu pn. „ karta zgłoszenia dziecka do przedszkola" zwanej dalej w protokole „kartą". W przedszkolu z rodzicami dzieci przyjętych na dany rok szkolny do przedszkola zawierane są umowy cywilno – prawna, które kontrolujący otrzymali do wglądu.

Kontrolą objęto miesiące : styczeń 2010 r. – lipiec 2010 r.

Tabela nr 1. Przedstawia okresy na które zostały zawarte umowy z rodzicami wymieniony dzieci oraz miesiące w których powinna być naliczona dotacja na dziecko:

Nazwisko	UMOWA		DOTACJE 2010						
	od	do	styczeń	luty	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	lipiec
B. D.	01.04.2010	31.08.2011							
S. F.	06.03.2010	01.09.2011							
B. Z.	01.04.2010	31.08.2010				Y	Y	Y	Y
Ch. D.	12.04.2010	30.06.2010					Y	Y	
F. D.	04.01.2010	nieokreślony	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
O. A.	15.04.2010	30.06.2011					Y	Y	Y
P. I. M.	02.11.2009	02.11.2010	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y

W	01.03.2010	31.08.2011			Y	Y	Y		
B M	01.09.2009	31.08.2010	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
C F	08.09.2009	31.08.2010	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
F	04.01.2010	nieokreślony	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
G A	02.11.2009	31.10.2010	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
J	07.09.2009	31.08.2011	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
L	30.05.2010	10.05.2011						Y	Y
M	01.09.2009	nieokreślony	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
P	02.11.2009	nieokreślony	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
P W	22.06.2010	22.07.2010							Y
S B	01.09.2009	30.09.2010	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
S M	08.04.2010	nieokreślony					Y	Y	Y
J M	07.09.2009	31.08.2011	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
J M(2)	06.09.2009	nieokreślony	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
La N	01.01.2010	31.08.2010	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
N M	01.04.2010	nieokreślony				Y	Y	Y	Y
Pl M	01.09.2009	30.12.2010	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
T P a	01.03.2010	nieokreślony			Y	Y	Y	Y	Y
B K	01.09.2009	31.08.2010	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
M O r	01.03.2010	30.06.2010			Y	Y	Y	Y	
P U	07.04.2010	07.06.2010					Y	Y	
G W	01.10.2009	nieokreślony	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
M O a	01.09.2009	31.08.2010	Y	Y	Y	Y	Y	Y	
K E	17.02.2010	05.03.2010			Y				
LICZBA DZIECI W MIESIĄCACH			**17**	**17**	**21**	**22**	**26**	**26**	**23**

Tabela nr 2. Przedstawia rozliczenie dotacji wg ilości dzieci zgłoszonych do dotacji i wg faktycznej ilości dzieci wynikającej z podpisanych umów z rodzicami.

Miesiąc	Ilość dzieci zgłoszonych do dotacji	Ilość dzieci wg umów	Wysokość należnej dotacji wg umów	Wysokość dotacji przekazanej przez Urząd Miasta w Redzie	Rubryka 2-3	Rubryka 4-5
1	2	3	4	5	6	7
I/2010	17	17	8 891,00 zł	8 891,00 zł	0	0,00 zł
II/2010	17	17	8 891,00 zł	8 891,00 zł	0	0,00 zł
III/2010	22	21	9 072,00 zł	9 504,00 zł	1	432,00 zł
IV/2010	27	22	9 504,00 zł	11 664,00 zł	5	2 160,00 zł
V/2010	28	26	11 232,00 zł	12 096,00 zł	2	864,00 zł
VI/2010	28	26	11 232,00 zł	12 096,00 zł	2	864,00 zł
VII/2010	29	23	9 936,00 zł	12 528,00 zł	6	2 592,00 zł
SUMA	**168**	**152**	**68 758,00 zł**	**75 670,00 zł**	**16**	**6 912,00 zł**

Suma różnic wynikających z rzeczywistej liczby uczęszczających do przedszkola w stosunku do zgłoszonych w comiesięcznych wnioskach o dotacji to łącznie nadwyżka 16 uczniów więcej.
Jest to spowodowane:

1. Nieprawidłowym ujęciem dzieci urodzonych w 2008 roku: B. O. (...) S. ur. (...) r., które nie ukończyły 2,5 lat.

Zgodnie z art. 14 ust. 1 i ust. 1 b ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 ze zmianami) wychowanie przedszkolne obejmuje dzieci w wieku 3-6 lat. W szczególnie uzasadnionych przypadkach dyrektor przedszkola może przyjąć do przedszkola dziecko, które ukończyło 2,5 roku. W/w dzieci nie spełniają tego kryterium i nie mogą być objęte wychowaniem przedszkolnym. Łącznie jest to nieprawidłowo wypłacona w kontrolowanym okresie dotacja za 9 uczniów.

2. Nieprawidłowym ujęciem 3 dzieci zgłoszonych w miesiącu kwietniu 2010 r. :
   O. D. data umowy 12.04.2010 r.
   S. M. - data umowy 08.04.2010 r.
   P. O. data umowy 07.04.2010 r.

Zgodnie z § 4 ust 1 Uchwały Rady Miejskiej w Redzie nr XLVI/400/2010 z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie określenia szczegółowego trybu udzielania i rozliczania dotacji niepublicznym szkołom podstawowym, gimnazjom, przedszkolom i oddziałom przedszkolnym przy szkołach podstawowych, zespołom wychowania przedszkolnego i punktom przedszkolnym z terenu Gminy Miasta Redy dzieci te powinny zostać zgłoszone do dotacji od pierwszego dnia następnego miesiąca.

3. Nieprawidłowym ujęciem M. O. której rodzice wypowiedzieli umowę (ustna informacja od Pani D. M.) 24 lub 26.06.2010 r. i w związku z tym nie powinna być podawana do dotacji za miesiąc lipiec 2010 r.

4. Ponadto stwierdzono 3 przypadki braku przedłużenia umowy z rodzicami dzieci podanych do dotacji w miesiącu lipcu 2010 r.:
   Ch. D. - umowa od 12.04.2010 do 30.06.2010 r.
   M. O. umowa od 01.03.2010 do 30.06.2010 r.
   P. O. - umowa od 07.04.2010 do 07.06.2010 r.

W związku z tym w/w dzieci nie powinny być zgłoszone do dotacji za miesiąc lipiec 2010 r.

Na tym protokół zakończono.
Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach dla każdej ze stron.

Podpis kontrolujących

Inspektor
P.G.
mgr B. G.

Podinspektor
D.
mgr A. D.

Podpis osób obecnych przy kontroli