



URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE

Plac Reymonta 3, 62-306 Kołaczkowo

Kołaczkowo, data 10.03.2020 r.

PROTOKÓŁ

Dnia 18.02.2020 r. na podstawie § 6 Uchwały Nr XXXIV/259/2018 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 12 lutego 2018 roku w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych i niepublicznych jednostek oświatowych prowadzonych przez osoby prawne lub fizyczne inne niż Gmina Kołaczkowo oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania, zmienionej Uchwałą Nr XLII/333/2018 z dnia 06 listopada 2018 roku, zwanej dalej uchwałą, upoważniony przez Wójta Gminy Kołaczkowo zespół kontrolujących w osobach:

- upoważnienie nr 01/RO/2020 z dnia 23.01.2020 r.
- upoważnienie nr 02/RO/2020 z dnia 23.01.2020 r.

rozpoczął w siedzibie Społecznej Szkoły Podstawowej \ \ czynności kontrolne prawidłowości pobrania i wydatkowania dotacji przekazanej z budżetu Gminy Kołaczkowo, w obecności:

1. \ \ - dyrektor Społecznej Szkoły Podstawowej
2. \ \ - prezes Stowarzyszenia \ \ we Wszemborzu
3. \ \ - księgowa.

NUMER SPRAWY:

RO.4431.1.2020, RO.4431.2.2020, RO.4431.3.2020, RO.4431.4.2020

TYTUŁ KONTROLI:

weryfikacja prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji w roku 2017 i w roku 2019

PODMIOT UDZIELAJĄCY DOTACJI:

Gmina Kołaczkowo

JEDNOSTKA PRZEPROWADZAJĄCA KONTROLĘ:

Gmina Kołaczkowo

PODMIOT KONTROLOWANY:

Społeczna Szkoła Podstawowa

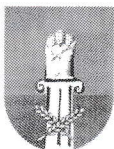
OSOBA PROWADZĄCA/ORGAN PROWADZĄCY:

Stowarzyszenie \ \ Wszemborzu

DYREKTOR JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ:

ORGAN SPRAWUJĄCY NADZÓR PEDAGOGICZNY:

Kuratorium Oświaty w Poznaniu



URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE

Plac Reymonta 3, 62-306 Kołaczkowo

OSOBA UPOWAŻNIONA DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ I WYJAŚNIEŃ:

CHARAKTER KONTROLI:

Kontrola miała charakter planowany.

CEL KONTROLI:

Postępowanie kontrolne miało na celu ustalenie stanu faktycznego w zakresie objętym kontrolą. Zgodnie z obowiązującymi w okresie poddanym czynnościom kontrolnym przepisami prawidłowość gospodarowania środkami publicznymi, otrzymanymi z budżetu jednostki samorządu terytorialnego podlegają ochronie określonej, m. in. przepisami o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych, jak również przepisami o odpowiedzialności karno-skarbowej za narażenie finansów publicznych na uszczuplenie poprzez nienależne pobranie lub niezgodne z prawem wykorzystanie dotacji.

Celem kontroli było zatem ustalenie czy dotacja podmiotowa, otrzymana przez szkołę w 2017 i w 2019 r. z budżetu Gminy Kołaczkowo została pobrana:

- a) w odpowiedniej wysokości,
- b) należnie,
- c) oraz wydatkowana zgodnie z jej przeznaczeniem.

OKRES OBJĘTY KONTROLĄ:

rok 2017 i rok 2019

TERMIN PROWADZONYCH CZYNNOŚCI KONTROLNYCH:

12.02.2020 r. - 13.03.2020 r.

MIEJSCA PROWADZONYCH CZYNNOŚCI KONTROLNYCH:

ZAKRES MERYTORYCZNY OBJĘTY KONTROLĄ:

Na podstawie uchwały czynnościom kontrolnym poddano dokumentację organizacyjną, z przebiegu nauczania oraz dokumentację finansową za rok 2017 i za rok 2019 pod kątem zgodności ze stanem faktycznym liczby uczniów wykazywanych w informacjach miesięcznych przedkładanych organowi dotującemu oraz pod kątem prawidłowości wykorzystywania dotacji, zgodnie z zasadami i definicją wydatków bieżących, o których mowa w art. 35 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.

TRYB KONTROLI:

Kontrola planowana, kompleksowa w siedzibie szkoły i w siedzibie organu dotującego, szczególnie gdy wymagało tego badanie zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym.

SPOSÓB I TECHNIKI KONTROLI:

Kontrola przeprowadzona w oparciu o analizę dokumentacji źródłowej, wgląd do tej dokumentacji, przetwarzanie danych finansowych, organizacyjnych i osobowych techniką komputerową, przyjmowanie oświadczeń i informacji od dyrektora szkoły i osób upoważnionych przez dyrektora.



URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE

Plac Reymonta 3, 62-306 Kołaczkowo

WIELKOŚĆ OTRZYMANEJ DOTACJI PRZEZ SZKOŁĘ:

za rok 2017

za rok 2019

PODSTAWY PRAWNE

obowiązujące w roku 2017 i w 2019 tj. w roku poddanym czynnościom kontrolnym, ważne z punktu widzenia celu przyjętego dla tej kontroli:

- ✓ Ustawa z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, dalej u.s.o.
- ✓ Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dalej u.f.p
- ✓ Ustawa z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo Oświatowe, dalej p.o.
- ✓ Ustawa z dnia 27 października 2017 r. - o finansowaniu zadań oświatowych, dalej u.f.z.o.
- ✓ Uchwała Nr XXXIV/259/2018 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 12 lutego 2018 roku w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych i niepublicznych jednostek oświatowych prowadzonych przez osoby prawne lub fizyczne inne niż Gmina Kołaczkowo oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania, zmieniona Uchwałą Nr XLII/333/2018
- ✓ Statut Społecznej Szkoły Podstawowej dnia 02.06.2014 r. oraz z dnia 01.09.2017 r.

ANALIZA STATUTU OBOWIĄZUJĄCEGO W ROKU 2017 i w 2019, W ZAKRESIE ZADAŃ SZKOŁY:

Organami szkoły są:

- „ a) Dyrektor
- b) Rada Pedagogiczna
- c) Rada Rodziców
- d) Samorząd Uczniowski

Cele i zadania szkoły (opis działalności statutowej):

1. *Nadrzędną ideą Szkoły jest dobro uczniów rozumiane jako zapewnienie uczniom pełnego rozwoju umysłowego, moralnego, emocjonalnego i fizycznego w zgodzie z ich potrzebami i możliwościami psychofizycznymi w warunkach poszanowania ich godności osobistej oraz wolności światopoglądowej i wyznaniowej.*
2. *Działalność dydaktyczno-wychowawcza oraz działalność organów Szkoły i organizacji działających na jej terenie prowadzona jest zgodnie z przepisami obowiązującego prawa, zasadami pedagogiki oraz ideami zawartymi w Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka, Międzynarodowym Pakiecie Praw Obywatelskich i Politycznych, Konwencji Praw Dziecka.*
3. *Celem Społecznej Szkoły jest rozwijanie i popularyzowanie wiedzy oraz umiejętności koniecznych do uzyskania przez uczniów świadectwa ukończenia szkoły podstawowej, przygotowanie do nauki w szkole ponadpodstawowej i życia we współczesnym świecie.*
4. *Ścisła współpraca z rodzicami uczniów.*
5. *Umożliwia podtrzymanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej.*
6. *Umożliwia rozwijanie zainteresowań i uzdolnień uczniów poprzez:*
 - a) *kółka przedmiotowe i zainteresowań*
 - b) *organizowanie konkursów naukowych i artystycznych*
 - c) *współpraca z ośrodkami kultury (muzea, kina, teatry)*
7. *Sprawuje opiekę nad uczniami zapewniając im prozdrowotne warunki życia, udzielając pomocy psychologicznej i pedagogicznej.*
8. *Umożliwia upowszechnianie wiedzy ekologicznej i kształcenie właściwych postaw wobec problemów ochrony środowiska.*



URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE

Plac Reymonta 3, 62-306 Kołaczkowo

9. Szkoła promuje zdrowy i wolny od nałogów tryb życia.
10. Zajęcia w szkole odbywają się wg szkolnego planu nauczania.
11. Szkoła poprzez Stowarzyszenie „Rodzice Dzieciom” zapewnia dzieciom dowóz do szkoły i powrót do domu.
12. Realizowanie programu nauczania zgodnie z podstawą programową.
13. Przestrzeganie zasad ustalonych w Wewnętrzny Systemie Oceniania.
14. Przeprowadzanie egzaminów i sprawdzianów w ramach zewnętrznego i wewnętrznego systemu mierzenia jakości pracy szkoły.
15. Udzielanie uczniom pomocy psychologicznej i pedagogicznej we współpracy z Poradnią Pedagogiczną we Wrześni i przy udziale pedagoga szkolnego.
16. Organizowanie prawidłowej opieki nad uczniem odpowiednio do jego potrzeb z uwzględnieniem możliwości szkoły.
17. Umożliwianie rozwijania zainteresowań uczniów poprzez organizację pozalekcyjnych form działalności i realizację indywidualnych programów nauczania.
18. Wychowanie w duchu poszanowania godności ludzkiej.
19. Zapewnienie opieki i bezpieczeństwa podczas zajęć edukacyjnych, pozalekcyjnych oraz innych zajęć prowadzonych w szkole i poza nią.
20. Przygotowanie do aktywnego i świadomego udziału w życiu społecznym.
21. Integrowanie środowiska uczniowskiego i szkolnego.
22. Tworzenie tradycji szkoły oraz kreowanie jej pozytywnego wizerunku w środowisku lokalnym.
23. Szkoła może współpracować z innymi szkołami, uczelniami, stowarzyszeniami zajmującymi się działalnością edukacyjną, kulturalną, wychowawczą w celu pełnego rozwoju swych wychowanków oraz poszerzenia swej statutowej działalności.
24. Szkoła zapewnia uczniom warunki twórczego rozwoju, także poprzez organizację zajęć pozalekcyjnych oraz uczestnictwo w organizacjach działających na terenie szkoły za zgodą dyrektora.
25. Realizacja celów szkoły może być wspierana na warunkach uzgodnionych z dyrektorem szkoły poprzez osoby prawne i fizyczne, instytucje oraz organizacje.
26. W porozumieniu z rodzicami i uwzględnieniem ich potrzeb szkoła może organizować dla uczniów zajęcia opiekuńczo – wychowawcze w okresie ferii letnich i zimowych. Zasady w/w zajęć ustala dyrektor szkoły wraz z zarządem Stowarzyszenia.
27. Nauczyciele prowadzący zajęcia tworzą zespół, którego zadaniem jest w szczególności ustalenie dla danego oddziału zestawu programów nauczania oraz jego modyfikacje w razie potrzeby.
28. Zasady oceniania określa Wewnętrzny System Oceniania stanowiący załącznik nr 1 Statutu.
29. Szkoła realizuje ceremoniał:
 - a) Rozpoczęcie roku szkolnego
 - b) Pasowanie na ucznia, uczniów klas pierwszych.
 - c) Zakończenie roku szkolnego.
 - d) W szkole odbywają się uroczystości szkolne i patriotyczne, w których uczniowie uczestniczą w strojach galowych
 - e) Uroczystości szkolne to: obchody „Pierwszego Dnia Wiosny”, obchody „Dnia Dziecka i Sportu”.

Rekrutacja do szkoły:

1. Uczniowie przyjmowani są na wniosek rodziców (prawnych opiekunów).
2. O przyjęciu do Społecznej Szkoły Podstawowej we Wszemborzu do wszystkich klas decyduje dyrektor.
3. Przyjęcie ucznia do pierwszej klasy Szkoły następuje na podstawie wyników badania dojrzałości szkolnej i wyników obserwacji pedagogicznej.
4. Warunkiem przyjęcia do każdej klasy oprócz pierwszej jest świadectwo ukończenia klasy programowo niższej.
5. Nabór trwa cały rok w zależności od liczby dzieci w grupie określonej w statucie.”



URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE

Plac Reymonta 3, 62-306 Kołaczkowo

ROZLICZENIE ROCZNE OTRZYMANEJ DOTACJI:

Data wpływu rozliczenia za rok **2017** do Urzędu Gminy w Kołaczkwie - 19.01.2018 r.
W rozliczeniu dotacji Społeczna Szkoła Podstawowa jako kwotę otrzymaną i wydatkowaną w 2017 r. ze środków dotacji wpisała kwotę

Data wpływu rozliczenia za rok **2019** do Urzędu Gminy w Kołaczkwie - 20.01.2020 r.
W rozliczeniu dotacji Społeczna Szkoła Podstawowa jako kwotę otrzymaną i wydatkowaną w 2019 r. ze środków dotacji wpisała kwotę .

W dniu 21 lutego 2020 r. złożono pierwszą korektę rozliczenia dotacji otrzymanej w roku 2019. Zgodnie z § 5 ust. 2 Uchwały nr XXXIV/259/2018 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 12 lutego 2018 roku w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych i niepublicznych jednostek oświatowych prowadzonych przez osoby prawne lub fizyczne inne niż Gmina Kołaczkowo oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania zmienionej Uchwałą nr XLII/333/2018 „*Organy prowadzące jednostki oświatowe, o których mowa w § 1, mają prawo do składania korekt rozliczenia dotacji w terminie do 31 stycznia roku następnego po roku otrzymania dotacji*”, w związku z powyższym korekta nie została uwzględniona podczas prowadzonych czynności kontrolnych.

NUMER RACHUNKU BANKOWEGO SZKOŁY, NA KTÓRY PRZEKAZYWANA BYŁA DOTACJA W ROKU 2017 i w 2019.

93 9681 0002 0100 0265 2000 0010 prowadzony przez BANK PBS we Wrześni / Oddział Kołaczkowo

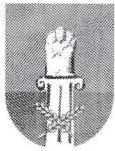
PRZEBIEG KONTROLI:

W dniu 18.02.2020 r. rozpoczęto kontrolę dokumentacji szkoły w jej siedzibie, dokonując wpisu do księgi kontroli pod pozycją nr 12.

Kontrolujące przekazały dyrektorowi szkoły stosowne upoważnienia. Szkoła zapewniła kontrolującym niezbędne do sprawnego przeprowadzenia kontroli warunki, w szczególności udostępniła pomieszczenia do jej przeprowadzenia oraz udzielała niezbędnych informacji oraz wyjaśnień. Kontrolę przeprowadzono w oparciu o okazaną dokumentację źródłową w siedzibie szkoły.

Porównanie stanu faktycznego liczby uczniów wykazanych w ewidencji szkoły z liczbą dzieci wynikającą ze składanych informacji miesięcznych do Urzędu Gminy w Kołaczkwie

Uczniowie w 2017 r.									
m-c	kl. I	kl. II	kl. III	kl. IV	kl. V	kl. VI	kl. VII	kl. VIII	Razem
styczeń	7	6	9	8	13	7	0	0	50
luty	7	6	9	8	13	7	0	0	50
marzec	7	6	9	8	13	7	0	0	50
kwiecień	7	6	9	8	13	7	0	0	50
maj	7	6	9	8	13	7	0	0	50
czerwiec	7	6	9	8	13	7	0	0	50



URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE

Plac Reymonta 3, 62-306 Kołaczkowo

lipiec	7	6	9	8	13	7	0	0	50
sierpień	7	6	9	8	13	7	0	0	50
wrzesień	11	8	5	10	8	9	5	0	56
październik	11	8	5	10	8	9	5	0	56
listopad	11	8	5	10	8	9	5	0	56
grudzień	11	8	5	10	8	9	5	0	56
Uczniowie w 2019 r.									
m-c	kl. I	kl. II	kl. III	kl. IV	kl. V	kl. VI	kl. VII	kl. VIII	Razem
styczeń	6	10	10	4	8	9	9	4	60
luty	6	10	9	4	8	9	9	4	59
marzec	6	10	9	3	8	9	9	4	58
kwiecień	6	10	9	3	8	9	9	4	58
maj	6	10	9	3	8	9	9	4	58
czerwiec	6	10	9	2	8	9	9	4	57
lipiec	6	10	9	2	8	9	9	4	57
sierpień	6	10	9	2	8	9	9	4	57
wrzesień	8	5	10	8	2	9	7	9	58
październik	8	5	10	8	2	9	7	9	58
listopad	8	5	10	9	2	9	7	9	59
grudzień	8	5	10	9	2	9	7	9	59

W trakcie kontroli dokonano sprawdzenia zgodności liczby uczniów wykazywanych w przedstawianych informacjach, o których mowa wyżej ze stanem faktycznym wynikającym z księgi uczniów. Liczba uczniów wykazana w informacjach miesięcznych zgodna z ewidencją wg księgi uczniów.

Sprawdzono:

Zatrudnienie pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych w szkole w roku 2017

<i>Wykaz osób zatrudnionych na umowę o pracę</i>			
Lp.	Nazwisko i imię	stanowisko	okres zatrudnienia
1.		sprzątaczką	cały rok 2017
2.		nauczyciel	do 31.08.2017
3.		nauczyciel	cały rok 2017
4.		nauczyciel	cały rok 2017
5.		nauczyciel	cały rok 2017
6.		nauczyciel	do 31.08.2017
7.		nauczyciel	cały rok 2017
8.		nauczyciel	cały rok 2017
9.		dyrektor	do 28.02.2017
10.		nauczyciel	cały rok 2017
11.		sprzątaczką	cały rok 2017
12.		nauczyciel	cały rok 2017
13.		nauczyciel	cały rok 2017



URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE

Plac Reymonta 3, 62-306 Kołaczkowo

14.		nauczyciel	cały rok 2017
15.		nauczyciel	01.09.2017 – 12.02.2018
16.		nauczyciel	cały rok 2017
17.		nauczyciel	od 01.09.2017 do nadal
<i>Wykaz osób zatrudnionych na umowę zlecenie</i>			
Lp.	Nazwisko i imię	stanowisko	okres zatrudnienia
1.		nauczyciel	16.01.2017- 31.08.2017
2.		nauczyciel	od lutego 2017 do 30.06.2017 od 01.09.2017 do 31.12.2017
3.		dyrektor	od 01.02.2017 do nadal
4.		nauczyciel	01.09.2017 – 30.06.2018
5.		nauczyciel	01.09.2017 – 30.06.2018

• Z roku 2017 sprawdzono wszystkie pozycje zawarte w „Rozliczeniu wykorzystania dotacji otrzymanej w roku 2017” tj. pozycja od nr 1 do nr 163, złożonym do Urzędu Gminy w Kołaczkwie w dniu 19.01.2018 r. przez Stowarzyszenie

W tym m. in.:

Pozycja nr 6 – „nagrody” na kwotę _____ ! dotyczy zakupu artykułów spożywczych (słodczyce). Faktura nr 3 z dnia 19.01.2017 r. wystawiona przez firmę Artykuły Spożywcze i Przemysłowe – Handel Paweł Urbaniak 62-305 Sokolniki ul. Spokojna 4. W roku 2017 z dotacji gminy zapłacono kwotę _____

Pozycja nr 78 – „czynsz najmu I rata 2017” – refaktura nr NOB/3/06/2017 z dnia 21.06.2017r. na kwotę _____ wystawiona przez Stowarzyszenie _____ Wszembórz 75, 62-306 Kołaczkowo. W roku 2019 z dotacji gminy zapłacono kwotę _____

Pozycja nr 155 – „czynsz najmu II rata 2017” – refaktura nr NOB/1/12/2017 z dnia 13.12.2017r. na kwotę _____ wystawiona przez Stowarzyszenie „ _____ Wszembórz 75, 62-306 Kołaczkowo. W roku 2019 z dotacji gminy zapłacono kwotę _____

* W załączeniu do protokołu kserokopia Rozliczenia wykorzystania dotacji otrzymanej w roku 2017

Zatrudnienie pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych w szkole w roku 2019

<i>Wykaz osób zatrudnionych na umowę o pracę</i>			
Lp.	Nazwisko i imię	stanowisko	okres zatrudnienia
1.		nauczyciel	cały rok 2019
2.		sprzątaczką	cały rok 2019
3.		nauczyciel	cały rok 2019
4.		nauczyciel	cały rok 2019
5.		nauczyciel	cały rok 2019
6.		nauczyciel	cały rok 2019
7.		nauczyciel	cały rok 2019
8.		nauczyciel	cały rok 2019



URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE

Plac Reymonta 3, 62-306 Kołaczkowo

9.		sprzątaczką	cały rok 2019
10.		nauczyciel	cały rok 2019
11.		nauczyciel	cały rok 2019
12.		nauczyciel	cały rok 2019
13.		nauczyciel	cały rok 2019
14.		nauczyciel	cały rok 2019
<i>Wykaz osób zatrudnionych na umowę zlecenie</i>			
Lp.	Nazwisko i imię	stanowisko	okres zatrudnienia
1.		nauczyciel	13.11.2019 – 30.06.2020
2.		nauczyciel	do 30.06.2019 i od 01.09.2019 do 30.06.2020
3.		dyrektor	od 01.02.2017 do nadal
4.		nauczyciel	do 30.06.2019
5.		nauczyciel	do 30.06.2019 i od 01.09.2019 do 30.06.2020

• Z roku 2019 sprawdzono wszystkie pozycje zawarte w „Rozliczeniu wykorzystania dotacji otrzymanej w roku 2019” tj. pozycja od nr 1 do nr 162, złożonym do Urzędu Gminy w Kołaczkwie w dniu 20.01.2020 r. przez Stowarzyszenie

W tym m. in.:

Pozycja nr 10 – „czynsz” – refaktura nr NOB/1/01/2019 z dnia 02.01.2019 r. na kwotę wystawiona przez Stowarzyszenie Wszembórz 75, 62-306 Kołaczkowo.

W roku 2019 z dotacji gminy zapłacono kwotę

Pozycja nr 98 – „wyposażenie (komputer i monitory)” - Faktura nr 41/08/2019 z dnia 13.08.2019 r. na kwotę stała wystawiona przez Firmę Speedtech Łukasz Szybko 62-300 Września ul. Miłosławska 16. W roku 2019 z dotacji gminy zapłacono kwotę

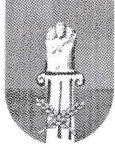
Pozycja nr 107 – „przeгляд techniczny” – rachunek nr 31/2019 z dnia 02.09.2019 r. na kwotę stał wystawiony przez Rzecznictwo Kosztorysowe, Projekty i Nadzory Budowlane Mirosław Remienica Rataje 8, 62-310 Pyzdry. W roku 2019 r. z dotacji gminy zapłacono kwotę

Pozycja 118 – „remonty” – Faktura nr 29/10/2019 z dnia 24.10.2019 r. na kwotę została wystawiona przez firmę EKOTERM IQ Aneta Staszak ul. Słowackiego 12, 62-300 Września. Faktura dotyczy zakupu 3 szt. okien z montażem i 3 szt. parapetów z montażem. W roku 2019 z dotacji gminy zapłacono kwotę

Pozycja nr 121 – „przeгляд techniczny” – Faktura nr 371/19 z dnia 07.11.2019 r. na kwotę została wystawiona przez Zakład Kominiarski Piotr Kałużny Staw I 12, 62-420 Strzałkowo. W roku 2019 z dotacji gminy zapłacono kwotę

* W załączeniu do protokołu kserokopia faktury oraz potwierdzenie zapłaty

* W załączeniu do protokołu kserokopia wniosku o udzielenie wsparcia finansowego w roku 2019 na zakup pomocy dydaktycznych składany w ramach Rządowego programu - „Aktywna Tablica”



URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE

Plac Reymonta 3, 62-306 Kołaczkowo

* W załączeniu do protokołu kserokopia Rozliczenia wykorzystania dotacji otrzymanej w roku 2019

Dokumentacja organizacyjna i z przebiegu nauczania poddana weryfikacji w zakresie oddziaływania na wydatek publiczny

1. Księga Uczniów założona w dniu 01.09.2014 r., zapisy od pozycji od 1 do 99
2. Dzienniki lekcyjne 2016/2017, 2017/2018, 2018/2019, 2019/2020
3. Karty zgłoszeń do szkoły – 1 egz.
5. Statut szkoły

WNIOSKI KOŃCOWE:

1. Dla oceny prawidłowości pokrycia wydatków z dotacji oświatowej, w oparciu o przepis art. 35 ust. 1 u.f.z.o., trzeba zwrócić uwagę przede wszystkim na jasno określony w tym przepisie cel dotacji jakim jest kształcenie, wychowanie, opieka i profilaktyka społeczna. Temu więc celowi mają bezpośrednio służyć środki publiczne w postaci dotacji i to na zasadzie wyłączności. Rola dotacji oświatowej nie polega zatem na subsydiowaniu wszelkiej działalności prowadzonej przez szkołę bądź osobę ją prowadzącą, czy też pokrywania wszelkich ich wydatków. Nie sposób przyjąć, że dotacja może być wydatkowana na każdy cel.

1. Stwierdza się, że liczba uczniów wykazana w informacjach miesięcznych za rok 2017 i rok 2019 jest zgodna z ewidencją wg księgi uczniów.

2. Stwierdza się, że wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń za rok 2017 i rok 2019 pracowników zatrudnionych na umowę o pracę i umowę zlecenia w Szkole Podstawowej są zgodne ze złożonym rozliczeniem dotacji.

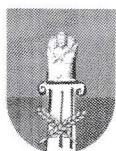
3. Stwierdza się, że niektóre wydatki zostały sfinansowane z innego źródła niż dotacja z Gminy Kołaczkowo.

Są to:

• Faktura nr 41/08/2019 z dnia 13.08.2019 r. na kwotę została wystawiona przez Firmę Speedtech Łukasz Szybko 62-300 Września ul. Miłosławska 16. Faktura ta opłacona została w ramach udziału w Rządowym programie „Aktywna tablica”, źródło finansowania 80% budżet państwa (Wojewoda Wielkopolski) – , 20% budżet organów prowadzących (wkład własny) zł. Kwota zł stanowiąca dofinansowanie wpłynęła na rachunek bankowy Stowarzyszenia Wszemborzu w dniu 01.07.2019 r. Natomiast wkład własny w wysokości został wpłacony na rachunek szkoły Podstawowej we w dniu 31.07.2019 r.

Zakup „wyposażenie (komputer i monitory)” w kwocie podlega zwrotowi do budżetu gminy, ponieważ w/w wyposażenie zostało sfinansowane z dotacji od Wojewody Wielkopolskiego.

Zakup „wyposażenie (komputer i monitory)” w kwocie - podlega zwrotowi do budżetu gminy, ponieważ kwota ta nie powinna być ujęta w rozliczeniu dotacji za 2019 r. gdyż została ona sfinansowana przez darowiznę osoby fizycznej.



URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE

Plac Reymonta 3, 62-306 Kołaczkowo

Wydatki z dotacji, których źródłem są pieniądze publiczne powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad

- ✓ uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,
- ✓ optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów,
- ✓ w sposób umożliwiający terminową realizację zadań,
- ✓ w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Protokół kontroli zawiera 10 ponumerowanych stron.

PRAWO WNIESIENIA ZASTRZEŻEŃ

/zgodnie z zapisami uchwały/

Kontrolowanemu przysługuje prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń, co do ustaleń zawartych w protokole.

Zastrzeżenia należy zgłosić kontrolerom na piśmie w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu.

W przypadku złożenia zastrzeżeń, o których mowa, kontrolujący dokonują ich analizy, a w razie konieczności podejmą dodatkowe czynności kontrolne.

W razie stwierdzenia zasadności zastrzeżeń, kontrolerzy dokonają zmian lub uzupełnią protokół kontroli.

W przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń w całości lub w części, kontrolerzy prześlą pisemnie swoje stanowisko zgłaszającemu zastrzeżenia.

Protokół kontroli sporządzony został w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach z przeznaczeniem po jednym egzemplarzu dla kontrolującego i jednostki kontrolowanej.

Osoby kontrolujące:

.....
.....

PROTOKÓŁ PRZYJĄŁ/PRZYJĘŁA W DNIU / data i podpis/.....