

## PROTOKÓŁ

### **z kontroli w Szkole Podstawowej w Hucinie prowadzonym przez Stowarzyszenie Wieś Przyjazna Dzieciom w Hucinie przeprowadzonej w dniu 10 kwietnia 2018r.**

Kontrolę przeprowadziła Komisja w składzie:

1. Ilona Kilian,
2. Marta Toś

powołana i upoważniona do przeprowadzenia kontroli przez Wójta Gminy Niwiska Zarządzeniem Nr 15/2019 z dnia 4 marca 2019r.,

Przedmiot kontroli:

Prawidłowość wykorzystania i rozliczania dotacji przyznanej z budżetu Gminy Niwiska w okresie od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku.

W trakcie prowadzonych czynności ustalono, że Szkoła Podstawowa w Hucinie działa od dnia 1 września 2010r. na podstawie przekazania przez Gminę Niwiska uchwałą Rady Gminy z dnia 24 lutego 2010r. Organem prowadzącym dla placówki oświatowej jest Stowarzyszenie Wieś Przyjazna Dzieciom w Hucinie. Dotacja udzielona z budżetu Gminy Niwiska przeznaczona jest na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie kształcenia, wychowania i opieki w tym profilaktyki społecznej. Dotacja może być wykorzystywana wyłącznie na pokrycie wydatków bieżących. Dotacja przysługuje na każdego ucznia uczęszczającego do szkoły.

Dotacja przekazywana była na rachunek bankowy Stowarzyszenia w 12 miesięcznych transzach na podstawie informacji o aktualnej liczbie uczniów w danym miesiącu, przekazanej Wójtowi Gminy Niwiska do dnia 5 każdego miesiąca wg wzoru stanowiącego załącznik do uchwały Rady Gminy Niwiska dotyczącej trybu udzielania i rozliczania dotacji (**Uchwała Nr XLIV/263/2018 Rady Gminy Niwiska z dnia 27 lutego 2018r.**). Dotacja przysługuje również w okresie przerwy wakacyjnej i jest naliczana na podstawie danych z miesiąca czerwca danego roku.

Ewidencja dzieci uczęszczających do szkoły prowadzona jest w dziennikach zajęć.

Kontroli poddano liczbę dzieci ujętych w comiesięcznych informacjach na potrzeby otrzymania dotacji, a faktycznie uczęszczających do szkoły i oddziału „0” w poszczególnych miesiącach w okresie objętym kontrolą tj. od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.

Weryfikacji w Szkole Podstawowej i oddziale „0” dokonano na podstawie dzienników zajęć w rozliczonym okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wg poniższego zestawienia:

Szkola Podstawowa												
	Styczeń	Luty	Marzec	Kwiecień	Maj	Czerwiec	Lipiec	Sierpień	Wrzesień	Październik	Listopad	Grudzień
uczniowie wg dzienników	41	41	42	42	42	42	42*	42*	47	47	47	47
z informacji comiesięcznej	41	41	42	42	42	42	42*	42*	47	47	47	47
różnica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

\* liczba dzieci ustalona na podstawie m-ca czerwca br.

oddział „0”												
	Styczeń	Luty	Marzec	Kwiecień	Maj	Czerwiec	Lipiec	Sierpień	Wrzesień	Październik	Listopad	Grudzień
uczniowie wg dzienników	12	12	12	12	12	12	12	12	13	13	13	13
z informacji comiesięcznej	12	12	12	12	12	12	12	12	13	13	13	13
różnica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Zgodnie z ustawą z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty dotacja przekazywana jest na pokrycie kosztów wydatków bieżących.

Pani Agnieszka Toś – Prezes Stowarzyszenia Wieś Przyjazna Dzieciom w Hucinie do rozliczenia przekazanej dotacji za rok 2018 (rok szkolny 2017/2018, 2018/2019) przedstawiła kontrolującym dokumenty – dowody księgowe (faktury, rachunki, listy płac, itp.). Przedstawione dokumenty sprawdzono pod względem formalnym i merytorycznym oraz poddano weryfikacji wszystkie wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz pozostałe wydatki bieżące ponoszone w kontrolowanym okresie (m.in. opłaty za gaz, wodę z kan., energię elektr. badania, art. biurowe i pomoce dydaktyczne, remonty, opłaty i prowizje bankowe). Wydatki z dotacji budżetu Gminy Niwiska oraz wydatki ze środków własnych Stowarzyszenia ponoszone na działalność szkoły są ewidencjonowane oddzielnie.

Rozliczenie wydatków na podstawie dokumentów księgowych przedstawionych przez Prezesa Stowarzyszenia przedstawia tabela:

Wydatki ogółem:					
ROK	Kwota dotacji otrzymanej w zł.	Wynagrodzenia i pochodne - Szkoła Podstawowa	Wydatki związane z utrzymaniem budynku szkoły i przedszkola oraz realizacją zadań w zakresie kształcenia, wychowania i opieki	Łącznie wydatki wymienione w kolumnie 3+4	Kwota dotacji niewykorzystana
1	2	3	4	5	6
2018	494.438,46 zł dotacja dla szkoły	416.359,69 zł – Szkoła	78.078,77 zł - Szkoła	494.438,46 zł – Szkoła	0,00 zł
	88.094,73 zł dotacja dla Oddział „0”	33.725,28 zł - Oddział „0”	54.369,45 zł - Oddział „0”	88.094,73 zł - Oddział „0”	0,00 zł

Wnioski i zalecenia:

1. Wszystkie wydatki zostały uznane za kwalifikowalne.
2. Rozliczenie roczne dotacji sporządzone przez Stowarzyszenie Wieś Przyjazna Dzieciom jest prawidłowe.

Podpisy Komisji:

1. *Olga Kaban*  
.....  
2. *Toś Mała*  
.....

Kontrolowany:

Stowarzyszenie  
**WIEŚ PRZYJAZNA DZIECIOM**  
ul. Wspólna 54, 36-147 Hucina  
NIP 814-166-43-09, REGON 180531887

Prezes Stowarzyszenia  
**WIEŚ PRZYJAZNA DZIECIOM**  
*Agnieszka Toś*  
Agnieszka Toś