

PROTOKÓŁ

z kontroli w Szkole Podstawowej w Hucinie prowadzonym przez Stowarzyszenie Wieś Przyjazna Dzieciom w Hucinie przeprowadzonej w dniu 24 czerwca 2020r.

Kontrolę przeprowadziła Komisja w składzie:

1. Ilona Kilian,
2. Anna Warunek,
3. Karolina Sukiennik

powołana i upoważniona do przeprowadzenia kontroli przez Wójta Gminy Niwiska Zarządzeniem Nr 23/2020 z dnia 3 czerwca 2020r.,

Przedmiot kontroli:

Prawidłowość wykorzystania i rozliczania dotacji przyznanej z budżetu Gminy Niwiska w okresie od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

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 2019r. do 31 grudnia 2019r.

Weryfikacji w Szkole Podstawowej i oddziale „0” dokonano na podstawie dzienników zajęć w rozliczonym okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wg poniższego zestawienia:

Szkola Podstawowa												
	Styczeń	Luty	Marzec	Kwiecień	Maj	Czerwiec	Lipiec	Sierpień	Wrzesień	Październik	Listopad	Grudzień
uczniowie wg dzienników	47	47	47	47	47	48	48*	48*	56	57	57	57
z informacji comiesięcznej	47	47	47	47	47	48	48*	48*	56	57	57	57
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	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
z informacji comiesięcznej	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
różnica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Zgodnie z ustawą z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. 2020r., poz. 17) dotacja przekazywana jest na pokrycie kosztów wydatków bieżących.

Pani Agnieszka Toś – Prezes Stowarzyszenia Wieś Przyjazna Dzieciom w Hucinie do rozliczenia przekazanej dotacji za rok 2019 (rok szkolny 2018/2019, 2019/2020) przedstawiła kontrolującemu 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 elektryczną, okresowe przeglądy, badania okresowe, art. biurowe, środki czystości 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:					
Dotacja	Kwota dotacji otrzymanej w zł.	Wynagrodzenia i pochodne pracowników	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
Szkoła	811.136,93 zł*	629.138,20 zł	181.998,73 zł	811.136,93 zł	0,00 zł
Oddział "0"	105.796,86 zł	36.809,28 zł	68.987,58 zł	105.796,86 zł	0,00 zł

* - w kwocie zawarta została dotacja na wyposażenie szkoły w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w kwocie 7.915,05 zł oraz na wyposażenie szkoły w pomoce dydaktyczne z przedmiotów przyrodniczych – 71.619,00 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. *Młona Kilian*
 2. *Anna Wawuś*
 3. *Glendina Pukiewicz*

Kontrolowany:

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

Prezes Stowarzyszenia
WIEŚ PRZYJAZNA DZIECIOM
Agos
 Agnieszka Toś

