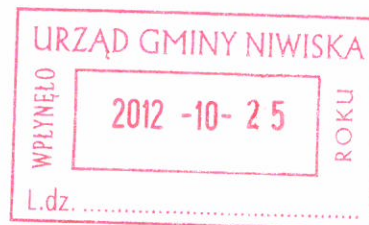


*p. Sekretarz Gminy
[Signature]*

PROTOKÓŁ

**z kontroli w Punkcie Przedszkolnym „A-B-C 1-2-3 „ w Trześni
przeprowadzonej w dniu 11.10.2012r.**



Kontrolę przeprowadziła Komisja w składzie:

1. Jolanta Marut – Przewodniczący
2. Helena Stypa – Członek
3. Kazimierz Kwaśnik - Członek

powołana i upoważniona do przeprowadzenia kontroli przez Wójta Gminy Niwiska Zarządzeniem Nr 82/2012 z dnia 09.10.2012r.,

Przedmiot kontroli: Prawidłowość wykorzystania i rozliczania dotacji przyznanej z budżetu Gminy Niwiska w okresie od 01 maja 2009 do 31 sierpnia 2012 roku.

W trakcie prowadzonych czynności ustalono, że Punkt Przedszkolny „A-B-C 1-2-3 „ zgłoszony został do ewidencji prowadzonej w Urzędzie Gminy Niwiska dnia 17.04.2009r.

Organem prowadzącym punkt przedszkolny jest Pani Monika Mierzejowska

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 punktu przedszkolnego.

Dotacja przekazywana jest na rachunek bankowy punktu przedszkolnego w 12 miesięcznych transzach w terminie do 10 dnia każdego miesiąca, 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 XXIII/140/08 z dnia 17 listopada 2008r.). Dotacja przysługuje również w okresie przerwy wakacyjnej.

Rok 2011

| | Styczeń | Luty | Marzec | Kwiecień | Maj | Czerwiec | Lipiec | Sierpień | Wrzesień | Październ. | Listopad | Grudzień |
|---------------------------------------|---------|------|--------|----------|-----|----------|--------|----------|----------|------------|----------|----------|
| dzieci powyżej 2,5 roku wg dzienników | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| z informacji comiesięcznej | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| różnica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Rok 2012

| | Styczeń | Luty | Marzec | Kwiecień | Maj | Czerwiec | Lipiec | Sierpień |
|---------------------------------------|---------|------|--------|----------|-----|----------|--------|----------|
| dzieci powyżej 2,5 roku wg dzienników | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| z informacji comiesięcznej | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| różnica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Podczas kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w ilości dzieci wykazywanej w składanych comiesięcznych informacjach do Urzędu Gminy Niwiska, a ilością dzieci wykazywanych w dziennikach zajęć punktu przedszkolnego.

Od miesiąca września 2011r. do punktu przedszkolnego uczęszczają 2 dzieci z terenu gminy Kolbuszowa, kwota dotacji na te dzieci zwracana jest do budżetu gminy Niwiska przez Gminę Kolbuszowa na podstawie wystawionej przez Gminę Niwiska noty obciążeniowej.

Rozliczenie wydatków na podstawie dokumentacji księgowej oraz książki przychodów i rozchodów przedstawionej przez prowadzącą Punkt Przedszkolny „A-B-C 1-2-3” w Trześni za poszczególne lata:

Wydatki punktu przedszkolnego z przedstawionej dokumentacji zakwalifikowane jako ponoszone zgodnie z art. 90 ust. 3d ustawy o systemie oświaty

| ROK | Kwota dotacji otrzymanej w zł. | Wynagrodzenia i pochodne | Wydatki związane z utrzymaniem punktu przedszkolnego oraz realizacją zadań w zakresie kształcenia, wychowania i opieki (min. opłaty za media, badania, polisy, bhp, art. biurowe, szkolne, zabawki, kursy, zajęcia dodatkowe, bilety, art. gosp., art. remontowe) | Łącznie wydatki wymienione w kolumnie 3 i 4 | Kwota dotacji niewykorzystana |
|--------------------|--------------------------------|--------------------------|---|---|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2009 | 31 850,00 | 10 958,84 | 21 284,32 | 32 243,16 | 0 |
| 2010 | 52 158,00 | 39 956,22 | 20 393,01 | 60 349,23 | 0 |
| 2011 | 54 816,00 | 37 674,79 | 40 111,05 | 77 758,84 | 0 |
| 2012 (I – VIII) | 46 359,10 | 28 735,34 | 13 149,13 | 41 884,47 | 4 474,63 (na dzień 11 X) |

Wysokość poniesionych wydatków na podstawie przedstawionych dokumentów źródłowych wykazana w tabelach przewyższa kwoty udzielonych dotacji. Dokonana analiza dotyczyła wyłącznie wydatków bieżących ponoszonych na realizację zadań w zakresie kształcenia, wychowania i opieki w tym profilaktyki społecznej. Nie obejmowała wyżywienia oraz pozostałych wydatków związanych z funkcjonowaniem punktu przedszkolnego.

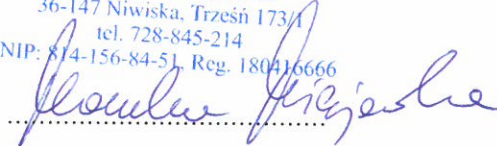
Wobec powyższego nie stwierdzono nieprawidłowości w wykorzystaniu dotacji.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Podmiot kontrolowany:

Monika Mierzejowska

NIEPUBLICZNY PUNKT PRZEDSZKOLNY „A-B-C 1-2-3”
Monika Mierzejowska
36-147 Niwiska, Trzeźń 173
tel. 728-845-214
NIP: 814-156-84-51, Reg. 180416666



Komisja:

1. Jolanta Marut – Przewodniczący
2. Helena Stypa – Członek
3. Kazimierz Kwaśnik – Członek

