

STAROSTA STARGARDZKI
ul. Skarbowa 1, 73-110 Stargard
tel./fax 91 480 48 02, 91 480 48 01

**Pani
Ewa Kopczyńska
Prowadząca
Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące**

Nasz znak: TO.4323.16.1.2019.DÓ3

Data: 04.06.2019 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Jednostka kontrolowana : Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie.
2. Kontrolerzy : Wojciech Drózdź, Główny Specjalista w Wydziale Oświaty, Kultury i Sportu Starostwa Powiatowego w Stargardzie, Hanna Leszczyńska, Inspektor w Wydziale Oświaty, Kultury i Sportu Starostwa Powiatowego w Stargardzie, przeprowadzili kontrolę na podstawie upoważnienia Starosty Stargardzkiego Nr SZ.077.1.22.2019.KM2 z dnia 23 kwietnia 2019 roku.
3. Termin przeprowadzenia kontroli: 23 - 24 maja 2019 roku.
4. Zakres kontroli: sprawdzenie zgodności liczby uczniów ze stanem wykazywanym przez organ prowadzący szkołę w miesięcznych informacjach za 2018 rok, ustalenie zgodności liczby uczniów wykazanych w SIO wg stanu na 30 września 2018r. prawidłowość wykorzystania środków finansowych - dotacji otrzymanych przez organ prowadzący w 2018 roku, przeznaczonych na dofinansowanie realizacji zadań szkoły w zakresie kształcenia, wychowania i opieki.
5. Ocena kontrolowanej działalności ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta: czynności kontrolne wykonano w oparciu o
 - a) ustawę z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203 ze zm.),
 - b) zarządzenie Nr 5/19 Starosty Stargardzkiego z dnia 7 stycznia 2019 roku w sprawie zatwierdzenia planu kontroli szkół i placówek oświatowo-wychowawczych oraz stowarzyszeń w roku 2019.

W wyniku kontroli stwierdzono, że pani Ewa Kopczyńska przekazywała miesięczne informacje o aktualnej liczbie uczniów wg stanu na pierwszy dzień każdego miesiąca.

Ustalono, że, podana przez organ prowadzący szkołę informacja o liczbie uczniów wg stanu na 30 września 2018 r. – SIO oraz miesięczne informacje o liczbie uczniów są zgodne ze stanem ustalonym w czasie kontroli.

W wyniku kontroli dokumentacji finansowo - księgowej stwierdzono, że okazane kontrolującym dokumenty były opisane i podpisane przez organ prowadzący szkoły. Roczne rozliczenie otrzymanych w 2018 roku dotacji przez Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące zostało pozytywnie zweryfikowane i przedłożone Wydziałowi Finansowemu Starostwa Powiatowego w Stargardzie, zgodnie z zarządzeniem nr 69/12 Starosty Stargardzkiego z dnia 27 czerwca 2012 roku w sprawie procedury rozliczeń dotacji celowych udzielanych z budżetu Powiatu Stargardzkiego.

6. Zakres przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

Środkami z dotacji opłacono:

- a) faktura vat nr 28337/8059/2018 z 21.03.2018 r. – ramka do zdjęć na kwotę 549,86 zł,
- b) faktura vat nr 19/04/2018 z 27.04.2018 r. – usługi fotograficzne, na kwotę 975,61 zł,
- c) faktura vat nr 470/MOR/2018 z 21.06.2018 r. – fontanna, na kwotę 326 zł.

Łącznie niezgodnie z przeznaczeniem wydano 1851,47 zł.

7. Zalecenia:

Organ prowadzący szkołę powinien podjąć działania organizacyjne zapobiegające wystąpieniu w przyszłości wymienionych w pkt. 6 nieprawidłowości.

Dotacja wydana niezgodnie z przeznaczeniem w kwocie 1851,47 podlega zwrotowi wraz z odsetkami.

W terminie do 25 czerwca 2019 r. proszę o przysłanie informacji o podjętych działaniach zmierzających do wyeliminowania stwierdzonych nieprawidłowości.

STAROSTA

Iwona Wiśniewska
Iwona Wiśniewska

W