

Bytów, dnia 19.09.2013 r.

Pani  
**Anna Nowodworska**  
Dyrektor Niepublicznego  
Przedszkola „Smyki”  
ul. Szarych Szeregów 3  
77-100 Bytów

**Wystąpienie pokontrolne**

W dniach 31.07.2013 r. do 16.08.2013 r. na podstawie upoważnienia Burmistrza Bytowa Lucyna Węsierska – inspektor ds. kontroli wewnętrznej w Urzędzie Miejskim w Bytowie przeprowadziła kontrolę w Niepublicznym Przedszkolu „Smyki” w Bytowie.

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie zgodności ze stanem faktycznym liczby uczniów wykazanych we wniosku o udzielenie i uruchomienie dotacji oraz w rozliczeniu z otrzymanej dotacji.

Wyniki kontroli zostały ujęte w protokole podpisanym w dniu 6 września 2013 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono jednostce kontrolowanej.

Z dokonanych ustaleń kontroli wynika, że ilość uczniów spoza Gminy Bytów wykazana w miesiącach lipiec i sierpień 2013 r. w informacjach przekazanych przez Panią Dyrektora do tutejszego urzędu, stanowiących podstawę otrzymanych dotacji nie była zgodna ze stanem faktycznym. Różnica dotyczyła jednego ucznia z gminy Borzytuchom, który nie został wykazany w informacjach za miesiące lipiec i sierpień br. pomimo, że jest zapisany w dzienniku zajęć.

Ponadto ustalono, że Niepubliczne Przedszkole „Smyki” zobowiązane jest do dokonania korekty informacji o rzeczywistej liczbie uczniów za miesiąc lipiec i sierpień 2013 r. poprzez zmniejszenie wykazanej liczby uczniów o jednego ucznia w każdym miesiącu, ponieważ w tym samym czasie uczniowie ci byli uwzględnieni w informacji o rzeczywistej liczbie uczniów złożonej przez Niepubliczne Przedszkole „Słoneczne Stacyjkowo”. W tej sytuacji doszło do przekazania dotacji na rzecz dwóch niepublicznych przedszkoli za tego samego ucznia.

Niepublicznym przedszkolem zobowiązanym do dokonania korekty informacji o rzeczywistej liczbie uczniów za miesiąc lipiec i sierpień 2013 r. oraz zwrotu dotacji w wysokości 839,32 zł jest Niepubliczne Przedszkole „Smyki”, mimo okoliczności uczęszczania tych uczniów do tego właśnie przedszkola, ponieważ dotacja przysługuje na ucznia zapisanego do przedszkola.

W sytuacji, gdy zostały zawarte dwie umowy, jedna z Niepublicznym Przedszkolu „Słoneczne Stacyjkowo” na okres od 01.09.2012 r. do 31.08.2013 r. i z Niepublicznym Przedszkolem „Smyki” na okres od 01.07.2013 r. do 31.07.2013 r. (na jednego ucznia) i na okres od 08.07.2013 r. do 30.08.2013 r. (na drugiego ucznia) pierwszeństwo ma to przedszkole niepubliczne, które zawarło z rodzicem ucznia umowę na cały rok szkolny 2012/2013.

Na podstawie § 12 ust. 3 zarządzenia nr 246/2011 Burmistrza Bytowa z dnia 30 grudnia 2011r. w sprawie wprowadzenia regulaminu przeprowadzania kontroli finansowej przez Urząd Miejski w Bytowie proszę o przedstawienie w terminie 14 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego informacji na piśmie o sposobie wykonania wniosków i zaleceń bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków albo o przyczynach ich niewykonania.

Wykonanie niniejszych zaleceń może być objęte kontrolą sprawdzającą, zgodnie z § 3 pkt 4 w/w zarządzenia Burmistrza Bytowa.

**Ł up. BURMISTRZA**

**Adam Leik**  
ZASTĘPCA BURMISTRZA

**RADCA PRAWNY**

*Danuta*  
**mgr Danuta Gawarecka**