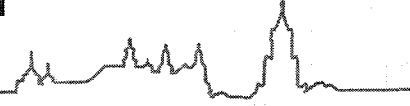




# Prezydent Miasta Lublin



ISO 9001:2008  
FS 583555

ul. Karłowicza 4/1009, 20-027 Lublin, tel.: +48 81 466 1850, fax: +48 81 466 1851  
e-mail: [audyt@lublin.eu](mailto:audyt@lublin.eu), ePUAP: /UMLublin/skrytka, [www.um.lublin.eu](http://www.um.lublin.eu)

AK-K-I.1711.3.2015

Lublin, dnia 10.03.2015 r.

**Pani Katarzyna Wójtowicz**  
**Prezes Fundacji Ingenium – organu**  
**prowadzącego Niepubliczne Przedszkole**  
**„Calineczka” w Lublinie**  
**ul. Nałkowskich 115/21, 20-470 Lublin**

## Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie § 12 ust. 1 uchwały nr 1231/XLVI/2010 Rady Miasta Lublin z dnia 4 listopada 2010 r.<sup>1</sup> Wydział Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Lublin (dalej „Wydział AK”) przekazuje niniejsze wystąpienie pokontrolne. Zawiera ono ocenę kontroli:

- wykorzystania dotacji przekazanej z budżetu miasta Lublin w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. na realizację zadań Niepublicznego Przedszkola „Calineczka” (dalej „Przedszkole”), określonych w art. 90 ust. 3d ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty<sup>2</sup> (dalej „uso”),
- liczby uczniów z okresu: styczeń – grudzień 2014 r. oraz styczeń – luty 2015 r., na których Miasto Lublin przekazywało Przedszkolu dotacje w ww. okresie.

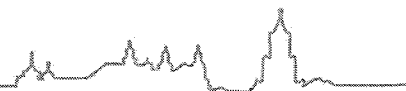
Kontrolę przeprowadził podinspektor Marek Małyško z Wydziału AK na podstawie § 10 ust. 1 ww. uchwały w siedzibie Przedszkola.

Z ustaleń kontroli zawartych w protokole kontroli podpisanym przez Panią 17 lutego 2015 r., wynika że:

- liczba dzieci wykazana w miesięcznych informacjach złożonych do Wydziału Oświaty Urzędu Miasta Lublin w okresie: styczeń – grudzień 2014 r. oraz styczeń – luty 2015 r. była zgodna z wpisami w dziennikach zajęć przedszkolnych prowadzonych na podstawie umów zawartych z rodzicami dzieci zapisanych i uczęszczających do Przedszkola,
- z otrzymanej z budżetu Miasta Lublin w 2014 r. dotacji w kwocie 52.248,29 zł Przedszkole wydatkowało 52.236,19 zł, zwracając niewykorzystaną kwotę dotacji odpowiednio 30.12.2014 r. – w kwocie 4,10 zł oraz 31.12.2014 r. – 8,00 zł;
- dotacja została wykorzystana zgodnie z art. 90 ust. 3d uso, tj. na: dofinansowanie realizacji zadań Przedszkola w zakresie kształcenia, wychowania i opieki, w tym profilaktyki społecznej.

1 Uchwała nr 1231/XLVI/2010 Rady Miasta Lublin z 04.11.2010 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości wykorzystania dotacji dla publicznych i niepublicznych przedszkoli, szkół, placówek oraz poradni psychologiczno-pedagogicznych na terenie miasta Lublin prowadzonych przez osoby prawne lub fizyczne inne niż jednostka samorządu terytorialnego - Dz. Urz. Woj. Lub. z 2010 r. Nr 153 poz. 2698 ze zm. z 2013 r. (poz. 1722) oraz zmianą z 2014 r. (poz. 2606)

2 j.t. z 2004 r., Dz. U. Nr 256, poz. 2572 ze zm.



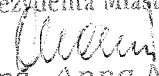
Powyższych ustaleń Wydział AK dokonał na podstawie:

- rozliczeń wykorzystanej dotacji złożonych do Wydziału Oświaty i Wychowania Urzędu Miasta Lublin,
- dzienników zajęć przedszkolnych oraz umów zawartych z rodzicami,
- ewidencji wydatków rozliczonych z dotacji,
- dowodów źródłowych dokumentujących wydatki rozliczone z dotacji oznaczonych adnotacją o zapłacie z dotacji.

**Należy podkreślić, że zapewniła Pani przejrzystość dysponowania środkami dotacji, ponieważ wydatki rozliczone z dotacji były realizowane wyłącznie z rachunku bankowego, na który wpływały poszczególne transze dotacji. Środki dotacji wykorzystano na najem lokalu oraz wypłaty wynagrodzeń i pochodnych czyli zgodnie z dyspozycją art. 90 ust. 3d uso.**

Wobec prawidłowego wykorzystania przedmiotowej dotacji Wydział AK nie wydaje zaleceń pokontrolnych.

Z up. Prezydenta Miasta Lublin

  
mgr inż. Anna Morow  
Dyrektor  
Wydziału Audytu i Kontroli