



40
LUBELSKI
LIPIEC '80

Prezydent Miasta Lublin



ISO 9001:2015
FS 583555



ul. Mieczysława Karłowicza 4/1009, 20-027 Lublin, tel.: +48 81 466 1850, fax: +48 81 466 1851
ePUAP: /UMLublin/SkrytkaESP,www.um.lublin.eu

AK-K-I.1711.38.2020

Lublin, 19 listopada 2020 r.

Pan Michał Mularski
organ prowadzący Niepubliczną Poradnię
Psychologiczno-Pedagogiczną "Instytut
Efektywnej Nauki"

/mular77/domyslna@ePUAP1

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie § 7 ust. 1 uchwały nr 978/XXXVIII/2017 Rady Miasta Lublin z dnia 21.12.2017 r.¹ kieruję niniejsze wystąpienie pokontrolne do Pana jako organu prowadzącego Niepubliczną Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną "Instytut Efektywnej Nauki" w Lublinie (dalej: Poradnia). Wystąpienie pokontrolne jest wynikiem kontroli, którą objęto:

- I. pobranie dotacji z budżetu miasta Lublin – na podstawie art. 15 *ustawy o finansowaniu zadań oświatowych*² (dalej: ufzo) – w 2019 r. tj. sprawdzono zgodność liczby dzieci objętych wczesnym wspomaganem rozwoju (dalej: WWR) wykazanych do dotacji z faktyczną liczbą dzieci objętych WWR,
- II. wykorzystanie dotacji w 2019 r. na sfinansowanie przez Poradnię realizacji zadania wczesnego wspomaganie rozwoju dzieci w zakresie określonym w art. 35 ust. 1 ufzo.

Kontrolę przeprowadził Mateusz Turko – inspektor z Wydziału Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Lublin (dalej: Wydział AK) na podstawie § 5 ust. 1 ww. uchwały. Protokół kontroli został podpisany elektronicznie przez Pana w dniu 16.11.2020 r.

Z ustaleń kontroli wynika, że:

Ad. I – Liczba dzieci objętych WWR wykazana do Wydziału Oświaty i Wychowania Urzędu Miasta Lublin w celu pobrania dotacji zawarta w miesięcznych informacjach o faktycznej liczbie uczniów w 2019 r., znajdowała potwierdzenie w dokumentacji Poradni. Wprawdzie wystąpiły przypadki niezrealizowania pojedynczych godzin określonych w indywidualnych programach wczesnego wspomaganie rozwoju dla 7 dzieci objętych WWR, ale wynikały one z udokumentowanych, usprawiedliwionych nieobecności dzieci. W dniu 31.01.2020 r. dokonał Pan zwrotu części dotacji jako niewykorzystanej za rok 2019 r. w kwocie 4.472,31 zł, która i tak przewyższa równowartość ewentualnego wynagrodzenia za te niezrealizowane godziny zajęć.

¹ uchwała Nr 978/XXXVIII/2017 Rady Miasta Lublin z dnia 21.12.2017 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji z budżetu miasta Lublin oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania przez podmioty funkcjonujące na terenie miasta Lublin prowadzone przez osoby fizyczne lub prawne inne, niż miasto Lublin (Dz.Urz.Woj.Lub.2018.85 ze zm.).
² ustawa z 27.10.2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (j.t. Dz.U.2020.17 ze zm.).



Ad. II – Kontrola wykorzystania dotacji wykazała, że kwota dotacji – 25.155,53 zł – została przeznaczona na realizację zadań Poradni w zakresie realizacji WWR, zgodnie z dyspozycją art. 35 ust. 1 ufzo na sfinansowanie wynagrodzeń pracowników wraz z pochodnymi, najem pomieszczeń, obsługę księgową .

Mając powyższe na uwadze odstępuję od wydania zaleceń pokontrolnych.

**z up. Prezydenta Miasta Lublin
Dyrektor Wydziału Audytu i Kontroli**

Anna Morow

*(dokument w postaci elektronicznej podpisany
kwalifikowanym podpisem elektronicznym)*

Do wiadomości: Wydział Oświaty i Wychowania Urzędu Miasta Lublin