

Protokół nr 7/2022

*Prawidłowość wykorzystania dotacji
udzielonej z budżetu Gminy Tarnowo Podgórne w roku 2021*

Jednostka kontrolowana: Żłobek dziecięcy "Jagoda i Humorek", Sady ul. Jagodowa 11

Instytucja świadczy usługi opiekuńcze nad dziećmi do lat 3 na podstawie wpisu z dnia 09 maja 2017 r. do Rejestru żłobków i klubów dziecięcych prowadzonego przez Wójta Gminy Tarnowo Podgórne potwierdzonego Zaświadczeniem o dokonaniu wpisu w Rejestrze żłobków i klubów dziecięcych pod nr 10/2017

Organ prowadzący żłobek: Niepubliczny Żłobek „Jagoda i Humorek” EXERCO [REDAKTOWANE] *

Osoba reprezentująca kontrolowanego: [REDAKTOWANE] *

Kontrolę przeprowadził w Żłobku dziecięcym „Jagoda i Humorek” ul. Jagodowa 11 w Sadach, zespół kontrolny na podstawie upoważnień Wójta Gminy Tarnowo Podgórne z dnia 14.11.2022 r. oraz 01.01.2023 r.:

Skład zespołu: [REDAKTOWANE] *

Przedmiot objęty kontrolą: prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji przyznanej z budżetu Gminy Tarnowo Podgórne w 2021 roku

Okres objęty kontrolą: 01.01.2021 – 31.12.2021 r.

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli: 22.11.2022 r.- 27.01.2023 r.

Podstawa prawna kontroli:

Art. 56 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1324 z późniejszymi zmianami) , art. 221 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późniejszymi zmianami) w związku z uchwałą Nr XLV/767/2021 Rady Gminy Tarnowo Podgórne z dnia 26 października 2021 r. w sprawie wysokości i zasad ustalania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Gminy Tarnowo Podgórne (t. j. Dz. Urz. Woj. Wielkopolskiego z 2021 r. poz. 8289)

Zawiadomienie o zamiarze wszczęcia kontroli z dnia 14.11.2022 r. doręczono adresatowi drogą pocztową – potwierdzenie odbioru

Zakres kontroli:

- liczba dzieci wykazywanych w comiesięcznych informacjach
- prawidłowość wykorzystania dotacji
- prawidłowość dowodów księgowych
- aktualność umów

W zakresie prawidłowości liczby dzieci w comiesięcznych informacjach kontrolą objęto umowy zawarte między żłobkiem a rodzicami. Porównano umowy z liczbą dzieci wykazaną na comiesięcznych informacjach przekazywanych do Urzędu Gminy. Kontrolą objęto również dokumentację księgową w zakresie wydatków bieżących pokrytych z dotacji, w tym źródłową dokumentację w postaci rachunków i faktur, ewidencję księgową oraz potwierdzenia przelewu wybranych pozycji. Listy płac sprawdzono na podstawie aktualnych umów zawartych między żłobkiem a pracownikami.

Kwota przekazanej dotacji w okresie objętym kontrolą:

Dział: 855; Rozdział: 85516 § 2830 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 ”.
125 300 zł

Wnioski pokontrolne:

W toku kontroli stwierdzono, że środki z dotacji przedstawione w rocznym rozliczeniu zostały wydatkowane w całości. Dowody stanowiące podstawę rozliczenia dotacji są prawidłowe. Rozliczenie zostało sporządzone zgodnie ze stanem faktycznym. Stwierdzono, że kwoty wykazane w rozliczeniu mają pokrycie w przedłożonych dokumentach księgowych (faktury, wyciągi bankowe). Listy płac są zgodne z zawartymi w danym okresie umowami między żłobkiem a pracownikami. Nie stwierdzono również nieprawidłowości w listach dzieci, które przedłożyła placówka. Są one zgodne ze stanem faktycznym dzieci oraz umowami na opiekę zawartymi między żłobkiem a rodzicami.

Protokół sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Justyna Olesiak Żłobek dziecięcy „Jagoda i Humorek”, a drugi Gmina.

Podpisano*

.....
Podpis osoby kontrolującej

Podpisano*

.....
p.o. Kierownika Wydziału
Spraw Obywatelskich

Podpisano*

.....
Podpis kontrolowanego
podmiotu

* Anonimizacja danych osobowych - na podstawie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).