



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., dnia 19 sierpnia 2015 r.

Katarzyna Osos

PER-I.801.1.17.2014.JWys

Pani

Izabela Kumor – Pilarczyk

Kanclerz

Łużyckiej Wyższej Szkoły Humanistycznej

w Żarach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Łużycka Wyższa Szkoła Humanistyczna im. Jana Benedykta Solfy z siedzibą w Żarach
ul. 9 Maja 11
68-200 Żary

2. Imiona, nazwiska i stanowiska służbowe kontrolerów:

Kontrolę przeprowadziły:

Joanna Wysocka – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, przewodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia Nr 201-1/2015 z dnia 16 lipca 2015 r.

Anna Michałuszko – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, członek zespołu kontrolnego na podstawie upoważnienia Nr 201-2/2015 z dnia 16 lipca 2015 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

20 lipca 2015 r.

4. Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej przyznanej na działania na rzecz rozwoju i utrzymania infrastruktury opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w związku z art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (tj. w Dz. U. z 2013 poz. 1457) na realizację wydatków związanych z zapewnieniem funkcjonowania miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w 2014 roku w Żłobku „Radosny Szkrab”, ul. Grunwaldzka 17a, 68-200 Żary, zgodnie z Umową Nr 14/2014 zawartą w dniu 19 sierpnia 2014 r

Kontrola obejmuje okres od 01 kwietnia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

5. Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta:

Zgodnie z Ofertą konkursową oraz zawartą Umową Podmiot zobowiązał się do realizacji zadania polegającego na zapewnieniu funkcjonowania 24 miejsc opieki w Żłobku „Radosny Szkrab”, oraz obniżenia miesięcznych opłat rodziców za dziecko uczęszczające do instytucji opieki o wysokość otrzymanej dotacji. Zadanie realizowane było w okresie od 01 kwietnia do 31 grudnia 2014 r.

Żłobek „Radosny Szkrab” w Żarach w dniu 07 marca 2014 r. został wpisany do Rejestru żłobków i klubów dziecięcych, prowadzonego przez Burmistrza Miasta Żary do pod numerem 6.

Łużycka Wyższa Szkoła Humanistyczna im. Jana Benedykta Solfy z siedzibą w Żarach, prowadząca żłobek „Radosny Szkrab”, w dniu 19 sierpnia 2014 r. zawarła z Wojewodą Lubuskim Umowę Nr 14/2014 w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań określonych w *Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch – edycja 2014”*. Wartość przyznanej dotacji celowej wyniosła 28.417,00 zł.

Na podstawie złożonych przez Podmiot wniosków o wypłatę dotacji, Wojewoda Lubuski w 2014 r. przekazał środki w łącznej kwocie 27.615,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z zapewnieniem funkcjonowania miejsc opieki w żłobku w 2014 r.

Zgodnie z końcowym Wnioskiem o wypłatę dotacji oraz przedłożonym Sprawozdaniem z realizacji zadania z dnia 30 stycznia 2015 r. wartość otrzymanej dotacji nie przekroczyła 80 % wartości zadania.

Dotacja została wypłacona proporcjonalnie do ilości dzieci uczęszczających do żłobka w poszczególnych miesiącach, tj. w miesiącach: kwiecień – 21 dzieci, maj - 22 dzieci, czerwiec – lipiec - 24 dzieci, sierpień – 23 dzieci, od września do grudnia – 24 dzieci.

W trakcie kontroli na miejscu skontrolowane zostały dokumenty potwierdzające wniesienie opłat za pobyt dzieci w żłobku (dowody wpłaty KP i wyciągi bankowe) oraz dowody świadczące o dokonaniu refundacji części poniesionych kosztów tytułem obniżenia miesięcznej opłaty (dowody wypłaty KW), na wybranej losowo próbie, tj. za miesiąc kwiecień, wrzesień i grudzień 2014 r.

W okresie od kwietnia do maja 2014 r. opłata stała za dziecko uczęszczające do żłobka wynosiła 280,00 zł. Refundacje obniżające miesięczną opłatę za dziecko w wysokości 131,50 zł przekazane przez Lubuski Urząd Wojewódzki zostały zaliczone przez Łużycką Wyższą Szkołę Humanistyczną na poczet kolejnych opłat wyliczonych indywidualnie dla każdego dziecka stosownie do okresu korzystania z opieki w placówce. W grudniu 2014 r. ŁWSH dokonała końcowego rozliczenia otrzymanych opłat wniesionych przez rodziców oraz przekazanych dotacji. Rozliczenie dokonane zostało indywidualnie dla każdego dziecka poprzez przekazanie refundacji rodzicom lub uregulowanie niedopłaty należnych opłat za pobyt dzieci w placówce.

W wyniku przeprowadzonej kontroli Zespół kontrolujący potwierdził zapewnienie przez Podmiot miejsc opieki w 2014 r. i obniżenie miesięcznych opłat rodziców za dziecko uczęszczające do instytucji opieki.

Do kontroli przedłożono następujące dokumenty:

1. Dowody wpłaty i wyciągi bankowe potwierdzające wniesienie opłaty przez rodziców za pobyt dziecka w żłobku za okres kwiecień, wrzesień i grudzień 2014 r.
2. Dowody wypłat i wyciągi bankowe potwierdzające dokonanie refundacji rodzicom części poniesionych kosztów tytułem obniżenia miesięcznej opłaty pobyt dziecka w żłobku za okres kwiecień - grudzień 2014 r.

Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość wykorzystania przekazanej dotacji celowej oraz zgodność zrealizowanego zadania z Resortowym programem rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch – edycja 2014” oraz zawartą Umową Nr 14/2014 w dniu 19 sierpnia 2014 r.

Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

Nie stwierdzono.

WOJEWODA LUBUSKI

Katarzyna Osos