Inowrocław, 31 marca 2021 r.

WOS.1710.1.2.2021

**PROTOKÓŁ**

**kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji oświatowej**

przeprowadzonej w  Niepublicznym Przedszkolu Terapeutycznym „SOWA” przy
ul. Marulewskiej 28 w Inowrocławiu*,* prowadzonym przez Magdalenę Niemiec.

**Kontrola została przeprowadzona:**

 - na podstawie upoważnienia nr WOI-I.0052.86.2021 z dnia 9 marca 2021 r. wydanego w oparciu o § 7 i § 8 uchwały nr XXXVII/438/2018 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 5 lutego 2018 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla niepublicznych szkół, przedszkoli oraz osób prowadzących wychowanie przedszkolne w innych formach wpisanych do ewidencji prowadzonej przez Miasto Inowrocław oraz trybu kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania (Dz. Urz. Woj. Kuj. – Pom. z 2018 r. poz. 737).

**Termin kontroli:**

- od 15 do 29 marca 2021 r.

**Osoby kontrolujące:**

- Magdalenę Kaiser - naczelnik Wydziału Oświaty i Sportu Urzędu Miasta Inowrocławia,

- Anna Dobecka - inspektor w Wydziale Oświaty i Sportu Urzędu Miasta Inowrocławia,

- Mateusz Kurtysiak – pracownik I stopnia wykonujący zadania w ramach prac interwencyjnych w Wydziale Oświaty i Sportu Urzędu Miasta Inowrocławia.

**Dane kontrolowanej jednostki:**

Zgodnie z zaświadczeniem o wpisie do ewidencji szkół i placówek niepublicznych Miasta Inowrocławia z dnia 30 września 2015 r. pod numerem 2/2015 został wpisany Niepubliczny Terapeutyczny Punkt Przedszkolny „SOWA” – jako inna forma wychowania przedszkolnego. Na podstawie wniosku organu prowadzącego dokonano zmiany we wpisie poprzez zmianę nazwy, typu i rodzaju placówki. Z dniem 21 września 2018 r. funkcjonuje Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne „SOWA” – jako przedszkole niepubliczne.

Organem prowadzącym kontrolowanej jednostki jest Pani Magdalena Niemiec.

Kontrolowana jednostka działa na podstawie ustaw: Prawo oświatowe i o finansowaniu zadań oświatowych. Nad realizacją programu wychowania przedszkolnego nadzór sprawuje Kujawsko-Pomorski Kurator Oświaty w Bydgoszczy.

**Miejsce przeprowadzenia czynności kontrolnych:**

Kontrolę przeprowadzono w Wydziale Oświaty i Sportu Urzędu Miasta Inowrocławia (pokój 21) na podstawie dokumentacji dostarczonej przez organ prowadzący Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne „SOWA”.

**Zakres i cel kontroli:**

 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka prowadzi się na podstawie art. 127 ustawy Prawo oświatowe oraz rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 24 sierpnia 2017 r. w sprawie organizowania wczesnego wspomagania rozwoju dzieci (Dz. U. poz. 1635).

 Organ dotujący udziela dotacji zgodnie z art. 33 ust.1 pkt1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2020 r. poz. 2029).

Dotacje dla przedszkoli niepublicznych wypłacane są w miesięcznych częściach. Do 5 dnia każdego miesiąca organ prowadzący przedszkole składa w Wydziale Oświaty i Sportu Urzędu Miasta Inowrocławia informację o faktycznej liczbie uczniów, dzieci objętych wczesnym wspomaganiem rozwoju lub uczestników zajęć rewalidacyjno-wychowawczych sporządzoną na podstawie dokumentacji przebiegu nauczania, działalności wychowawczej i opiekuńczej według stanu na 1 roboczy dzień miesiąca, za który udzielana jest część dotacji przypadająca na dany miesiąc.

Zakres kontroli obejmował prawidłowość pobrania dotacji na dzieci posiadające opinie o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju, na które przekazano dotację oświatową oraz prawidłowość wykorzystania tej dotacji - za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Kontrolą objęto:

- opinie o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju - w zakresie uprawnienia organu prowadzącego do złożenia wniosku o udzielenie dotacji, zgodności stanu faktycznego danych dotyczących dzieci posiadających opinie wydane przez publiczną poradnię psychologiczno-pedagogiczną o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka, w okresie rozliczeniowym, stanowiącej podstawę do udzielania dotacji,

- dokumentację zajęć wczesnego wspomagania w zakresie realizacji minimalnego wymiaru tych zajęć (zgodnie z § 6 ust.1 rozporządzenia).

**Ustalenia kontroli**

1. **Opinie o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju:**

 Od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku organ prowadzący Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne „SOWA” na podstawie comiesięcznych wniosków wykazał łącznie 111 dzieci uprawnionych do otrzymania dotacji na dzieci, z którymi realizowane były zajęcia wczesnego wspomagania rozwoju. Na tej podstawie udzielono dotacji. Na podstawie weryfikacji przekazanych w trakcie kontroli opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ustalono stan faktyczny, który przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 1:

|  |
| --- |
| **Wykaz dzieci na które udzielono dotacji w 2020 roku** |
| **lp.** | **Nazwisko** | **Imię** | **Data urodzenia** | **Numer opinii/ data wydania opinii** | **Okres na jaki została wydana opinia** | **Miesiące udzielenia dotacji** |
| 1 | Andryszak | Gabriela | 2019-07-21 | Opinia nr 496/19/2031.01.2020 | do ukończenia 3 lat (do 21.07.2022) | III-XII |
| 2 | Bajerowski | Antoni | 2018-07-06 | Opinia nr 34/20/2125.09.2020 | do ukończenia 3 lat (do 06.07.2021) | XI-XII |
| 3 | Banek | Sebastian | 2016-01-13 | Opinia nr 228/20/2104.12.2020Opinia nr 277/18/19 23.11.2018 | do podjęcia nauki w szkole **oraz**rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-XII |
| 4 | Barczak | Marcel | 2016-02-16 | Opinia nr 954/18/19 28.06.2019 | rok szkolny 2019/2020 i 2020/2021 | I-XII |
| 5 | Benedyczak | Bartosz | 2014-12-22 | Opinia nr 961/17/1813.07.2018 | wychowanie przedszkolne | I-XII |
| 6 | Biegała | Jan | 2016-09-21 | Opinia nr 447/18/1911.01.2019 | rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-IX |
| 7 | Bochat | Przemysław Jarosław | 2013-02-14 | Opinia nr 160/15/1620.11.2015 | wychowanie przedszkolne | I-VIII |
| 8 | Boguszewska | Amelia | 2013-02-14 | Opinia nr 653/16/1707.04.2017 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 9 | Bożek | Jan | 2018-12-26 | Opinia nr 749/19/2012.06.2020 | opinia na okres 2 lat (do 12.06.2022) | VII-XII |
| 10 | Chrzanowski | Igor | 2018-01-15 | Opinia nr 16/20/2118.09.2020 | rok szkolny 2020/2021 i 2021/2022 | XI-XII |
| 11 | Ciesielska | Martyna | 2019-07-16 | Opinia nr 19/20/2118.09.2020 | do ukończenia 3 lat (do 16.07.2022) | X-XII |
| 12 | Cybula | Franciszek | 2014-10-21 | Opinia nr 448/18/1911.01.2019 | rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-XII |
| 13 | Czopek | Maria Lena | 2016-06-25 | Opinia nr 866/18/2907.06.2019 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 14 | Dalke | Franciszek | 2015-05-08 | Opinia nr 890/17/1822.06.2018 | rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-VIII |
| 15 | Dąbrowski | Stanisław | - | brak opinii | brak opinii | I-VIII |
| 16 | Derkowski | Jakub | 2013-04-06 | Opinia nr 754/17/1818.05.2018 | wychowanie przedszkolne | I-VIII |
| 17 | Dęboski | Mikołaj | 2019-04-02 | Opinia nr 570/19/2021.02.2020 | do ukończenia 3 lat (do 02.04.2022) | X-XII |
| 18 | Domańska | Dominika | 2019-02-22 | Opinia nr 1088/18/1909.08.2019 | do ukończenia 3 lat (do 22.02.2022) | I-XII |
| 19 | Doręda | Filip | 2019-07-14 | Opinia nr 215/19/2031.10.2019 | do ukończenia 3 lat (do 14.07.2022) | I-XII |
| 20 | Dyrek Rutkowski | Paweł | 2017-01-04 | Opinia nr 569/19/2021.02.2020 | do podjęcia nauki w szkole | I-VIII |
| 21 | Dziennik | Franciszek Gabriel | 2016-03-16 | Opinia nr 804/18/1910.05.2019 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 22 | Florczak | Antoni | 2015-11-19 | Opinia nr 762/19/2019.06.2020opinia nr 469/18/1918.01.2019 | do podjęcia nauki w szkole orazrok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-XII |
| 23 | Frąckowiak | Marcel | 2019-02-07 | Opinia nr 1075/18/1926.07.2019 | do ukończenia 3 lat (do 07.02.2022) | I-XII |
| 24 | Gajecka | Hanna | 2015-12-02 | Opinia nr 177/16/1728.10.2016 | do ukończenia 3 lat (do 02.12.2018) | I-XII |
| 25 | Głód | Maria Lucja | 2015-02-23 | Opinia nr 978/17/1820.07.2018 | rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-VII |
| 26 | Gołaszewski | Leon Jan | 2015-04-13 | Opinia nr 1/17/18/1611.10.2017 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 27 | Gościniak | Leon | 2019-03-22 | Opinia nr 1076/18/1926.07.2019 | do ukończenia 3 lat (do 22.03.2022) | I-IX |
| 28 | Górajec | Iga | 2018-08-30 | Opinia nr 55/19/2020.09.2019 | do ukończenia 3 lat (do 30.08.2021) | I-XII |
| 29 | Grajek | Witold | 2017-03-10 | Opinia nr 129/19/2011.10.2019 | opinia na okres 2 lat (do 11.10.2021) | I-XII |
| 30 | Janik | Tymoteusz | 2019-09-18 | Opinia nr 270/19/2015.11.2019 | do ukończenia 3 lat (do 18.09.2022) | I-XII |
| 31 | Jankowska-Wojtczak | Matea | 2014-04-29 | Opinia nr 499/18/1901.02.2019 | do podjęcia nauki w szkole | I-IX |
| 32 | Jankowski | Tymoteusz | 2016-05-09 | Opinia nr 807/18/1910.05.2019 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 33 | Karwowski | Borys | 2013-11-04 | Opinia nr 706/15/1608.07.2016 | wychowanie przedszkolne | I-IX |
| 34 | Kaźmierski | Kacper Mikołaj | 2018-11-02 | Opinia nr 1092/18/1909.08.2019 | do ukończenia 3 lat (do 02.11.2021) | I-XII |
| 35 | Kiewel | Róża | 2015-11-18 | Opinia nr 551/18/1915.02.2019opinia nr 838/16/1709.06.2017 | rok szkolny 2018/2019, 2019/2020 i 2020/2021 orazdo ukończenia 3 lat (do 18.11.2018) | I-XII |
| 36 | Klimek | Kacper, Grzegorz | 2019-03-12 | Opinia nr 895/18/1914.06.2019 | do ukończenia 3 lat (do 12.03.2022) | I-XII |
| 37 | Kmieć | Zofia | 2015-03-24 | Opinia nr 340/19/2006.12.2019 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 38 | Kopacz | Mikołaj | 2017-01-06 | Opinia nr 630/19/2006.03.2020 | do podjęcia nauki w szkole | VII-XII |
| 39 | Kopeć | Daniel | 2015-07-16 | Opinia nr 4/20/2104.09.2020Opinia nr 79/18/1928.09.2018 | do podjęcia nauki w szkole orazopinia na okres 2 lat (do 28.09.2020) | I-XII |
| 40 | Kopeć | Wojciech | 2018-12-06 | Opinia nr 57/19/2020.09.2019 | do ukończenia 3 lat ( do 06.12.2021) | I-XII |
| 41 | Kosecka | Hanna Teresa | 2015-07-22 | Opinia nr 598/17/1830.03.2018 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 42 | Kośka | Bartosz | 2013-08-12 | Opinia nr 338/15/1604.03.2016 | wychowanie przedszkolne | I-IX |
| 43 | Kotowski | Gustaw Dariusz | 2016-06-23 | Opinia nr 452/19/2017.01.2020 | rok szkolny 2019/2020 i 2020/2021 | II-XII |
| 44 | Kowalski | Piotr | 2015-02-06 | Opinia nr 441/17/1809.02.2018 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 45 | Kryszak | Bartosz | 2018-09-07 | Opinia nr 707/18/1929.03.2019 | do ukończenia 3 lat (do 07.09.2021) | I-XII |
| 46 | Kubacki | Adam Robert | 2015-07-01 | Opinia nr 640/17/1813.04.2018 | do podjęcia nauki w szkole | III-VII |
| 47 | Kucharska | Maja | 2014-08-18 | Opinia nr 639/17/1813.04.2018 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 48 | Kunicki | Henryk | 2017-05-12 | Opinia nr 802/19/2010.07.2020Opinia nr 783/17/1825.05.2018 | rok szkolny 2020/2021 i 2021/2022 oraz do ukończenia 3 lat (do 12.05.2020) | I-XII |
| 49 | Kurowski | Kacper | 2017-10-04 | Opinia nr 72/20/2109.10.2020Opinia nr 806/18/1910.05.2019 | do podjęcia nauki w szkole oraz do ukończenia 3 lat (do 04.10.2020) | I-XII |
| 50 | Kuschel | Franciszek | 2016-12-30 | Opinia nr 546/19/2014.02.2020Opinia nr 563/16/1710.03.2017 | rok szkolny 2019/2020 i 2020/2021 oraz do ukończenia 3 lat (do 30.12.2019) | I-XII |
| 51 | Kusz | Jan | 2019-03-18 | Opinia nr 83/19/2027.09.2019 | do ukończenia 3 lat (do 18.03.2022) | I-XII |
| 52 | Lasecki | Stanisław | 2014-05-06 | Opinia nr 8/16/17/7525.01.2017 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 53 | Laskowski | Adam | 2015-10-29 | Opinia nr 33/20/2125.09.2020Opinia nr 1028/17/1803.08.2018 | do podjęcia nauki w szkole oraz rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-XII |
| 54 | Lech | Neomi | 2016-04-04 | Opinia nr 164/20/2106.11.2020 | rok szkolny 2020/2021 i 2021/2022 | XII |
| 55 | Ławski | Stanisław | 2016-05-09 | Opinia nr 449/18/1911.01.2019 | rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-XII |
| 56 | Ławski | Oskar | 2014-06-05 | Opinia nr 712/19/2024.04.2020 | do podjęcia nauki w szkole | VI-XII |
| 57 | Maciejczak | Jowita | 2015-06-20 | Opinia nr 599/17/1830.03.2018 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 58 | Maciejewski | Antoni | 2017-12-17 | Opinia nr 402/20/2105.03.2021Opinia nr 953/18/1928.06.2019 | opinia na okres 2 lat (do 05.03.2023) oraz do ukończenia 3 lat (do 17.12.2020 | I-XII |
| 59 | Marcinek | Alicja | 2016-03-11 | Opinia nr 492/19/2031.01.2020 | rok szkolny 2020/2021 | VI-XII |
| 60 | Mariański | Kamil | 2015-07-18 | Opinia nr 865/19/2021.08.2020 | rok szkolny 2020/2021 | IX-XII |
| 61 | Marszewski | Bartosz | 2016-03-21 | Opinia nr 117/20/2123.10.2020 | do podjęcia nauki w szkole | XI-XII |
| 62 | Matuszak | Wojciech | 2018-12-26 | Opinia nr 994/18/1905.07.2019 | do ukończenia 3 lat (do 26.12.2021) | I-XII |
| 63 | Mazurkiewicz | Cecylia Anna | 2019-01-22 | Opinia nr 454/19/2017.01.2020 | do ukończenia 3 lat (do 22.01.2022) | II-XII |
| 64 | Mendelewska | Kornelia | 2019-10-20 | Opinia nr 734/19/2029.05.2020 | do ukończenia 3 lat (do 20.10.2022) | VII-XII |
| 65 | Moritz | Kamil | 2015-05-20 | Opinia nr 646/18/1915.03.2019 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 66 | Nowak | Aleksander | 2017-02-10 | Opinia nr 648/18/1915.03.2019 | do ukończenia 3 lat (do 10.02.2020) | I-XII |
| 67 | Nowak | Tymon | 2018-04-20 | Opinia nr 787/19/2003.07.2020 | opinia na okres 2 lat (do 03.07.2022) | VIII-XII |
| 68 | Orzechowski | Gabriel | 2017-11-09 | Opinia nr 758/19/2019.06.2020 | opinia na okres 2 lat (do 19.06.2022) | VIII-XII |
| 69 | Pacer | Olaf | 2017-09-22 | Opinia nr 336/17/1822.12.2017 | do ukończenia 3 lat (22.09.2020) | I-VIII |
| 70 | Pieszak | Kacper | 2013-12-12 | Opinia nr 36/16/1716.09.2016 | wychowanie przedszkolne | I-VIII |
| 71 | Polak | Bartłomiej Kacper | 2017-03-04 | Opinia nr 132/19/2011.10.2019 | rok szkolny 2019/2020 i 2020/2021 | I-XII |
| 72 | Późniak | Franciszek Kamil | 2013-11-04 | Opinia nr 226/18/1909.11.2018 | rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-VIII |
| 73 | Rolirad | Gabriel | 2018-08-27 | Opinia nr 1090/18/1909.08.2019 | do ukończenia 3 lat (do 27.08.2021) | I-XII |
| 74 | Roszak | Łukasz | 2013-07-16 | Opinia nr 316/19/2029.11.2019 | do podjęcia nauki w szkole | I-V |
| 75 | Rubak Czechowicz | Szymon | 2016-08-31 | Opinia nr 1026/17/1803.08.2018 | rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-XII |
| 76 | Sarzyńska | Maja | 2019-07-12 | Opinia nr 136/20/2130.10.2020 | do ukończenia 3 lat (12.07.2022) | XII |
| 77 | Sikora | Nikodem | 2018-07-24 | Opinia nr 775/19/2026.06.2020 | do ukończenia 5 lat (do 24.07.2023) | VIII-XII |
| 78 | Skalska | Natalia Maria | 2015-10-20 | Opinia nr 955/18/1928.06.2019 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 79 | Smorczyński | Oskar | 2013-06-12 | Opinia nr 12/16/17/15721.06.2017 | do podjęcia nauki w szkole | I-VIII |
| 80 | Snopek | Kajetan | 2018-09-21 | Opinia nr 704/19/2027.03.2020 | do ukończenia 5 lat (do 21.09.2023) | VI-XII |
| 81 | Stachowiak | Zofia | 2015-06-09 | Opinia nr 960/17/1813.07.2018 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 82 | Strzemkowski | Mikołaj | 2018-02-27 | Opinia nr 717/19/2030.04.2020 | rok szkolny 2021/2022 | VI-XII |
| 83 | Sulkowska | Michalina | 2018-11-02 | Opinia nr 59/19/2020.09.2019 | do ukończenia 3 lat ( do 02.11.2021) | I-XII |
| 84 | Szałecki | Nikodem | 2016-11-08 | Opinia nr 49/18/1921.09.2018 | rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-XII |
| 85 | Szemrowicz | Jagoda | 2019-04-03 | Opinia nr 249/19/2008.11.2019 | do ukończenia 3 lat (do 03.04.2022) | I-III |
| 86 | Szydłowski | Nikodem | 2014-01-12 | Opinia nr 631/15/1624.06.2016 | wychowanie przedszkolne | I-XII |
| 87 | Szymczak | Iwo Bożydar | 2016-02-26 | Opinia nr 591/18/1901.03.2019Opinia nr 277/16/1702.12.2016 | rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 oraz do ukończenia 3 lat (do 26.02.2019) | I-XII |
| 88 | Szyper | Nikola | 2014-06-08 | Opinia nr 204/17/1817.11.2017 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 89 | Świtalski | Adrian | 2014-01-29 | Opinia nr 297/16/1709.12.2016 | wychowanie przedszkolne | I-XII |
| 90 | Tepper | Tymon | 2015-10-02 | Opinia nr 1024/17/1803.08.2018 | rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-XII |
| 91 | Twardowska | Amelia | 2018-02-26 | Opinia nr 719/19/2008.05.2020 | do ukończenia 5 lat (do 26.02.2023) | VI-XII |
| 92 | Walde | Zuzanna | 2016-08-19 | Opinia nr 786/19/2003.07.2020Opinia nr 1027/17/1803.08.2018 | do podjęcia nauki w szkole oraz rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-XII |
| 93 | Wapniarski | Oliwier | 2016-01-29 | Opinia nr 21/19/20/18910.06.2020 | do podjęcia nauki w szkole | X-XII |
| 94 | Warmuz | Wiktor | 2014-09-16 | Opinia nr 832/19/2031.07.2020Opinia nr 757/17/1818.05.2018 | do podjęcia nauki w szkole oraz rok szkolny 2019/2020  | I-XII |
| 95 | Wachman | Julian | 2013-05-11 | Opinia nr 361/15/1618.03.2016 | wychowanie przedszkolne | I-VIII |
| 96 | Wegner | Mikołaj | - | Brak opinii | Brak opinii | I-XII |
| 97 | Wieprzycki | Maksymilian | 2016-04-28 | Opinia nr 898/18/1914.06.2019 | rok szkolny 2019/2020 i 2020/2021 | I-XII |
| 98 | Więch | Dawid | 2018-03-14 | Opinia nr 475/19/2024.01.2020 | do ukończenia 3 lat (do 14.03.2021) | VII-XII |
| 99 | Wiśniewska | Laura | 2018-10-17 | Opinia nr 596/19/2028.02.2020 | opinia na okres 2 lat (28.02.2022) | VI-XII |
| 100 | Witanowska | Liliana | 2017-10-06 | Opinia nr 166/20/2106.11.2020Opinia nr 488/18/1925.01.2019 | opinia na okres 1 roku (do 06.11.2021) oraz do ukończenia 3 lat (do 06.10.2020) | I-XII |
| 101 | Wojciechowska | Julia | 2014-08-08 | Opinia nr 420/18/1904.01.2019 | rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 | I-XII |
| 102 | Wojtczak | Aleksander | 2017-12-15 | Opinia nr 248/19/2008.11.2019 | opinia na okres 2 lat (do 08.11.2021) | I-XII |
| 103 | Woźniak | Dominik | 2016-08-07 | Opinia nr 169/19/2015.11.2019 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 104 | Woźniak | Amelia | 2014-07-21 | Opinia nr 672/18/1922.03.2019 | do podjęcia nauki w szkole | II-XII |
| 105 | Woźniak | Peter Hans | 2018-05-18 | Opinia nr 178/20/2113.11.2020 | opinia na okres 2 lat (do 13.11.2022) | XII |
| 106 | Wójtowicz | Bartosz | 2018-05-16 | Opinia nr 56/19/2020.09.2019 | do ukończenia 3 lat (do 16.05.2021) | I-XII |
| 107 | Zachwieja | Remigiusz | 2018-05-06 | Opinia nr 592/18/1901.03.2019 | do ukończenia 3 lat( do 06.05.2021) | I |
| 108 | Zarecka | Magdalena | 2015-01-25 | Opinia nr 829/17/1808.06.2018 | rok szkolny 2017/2018, 2018/2019 i 2019/2020 | I-XII |
| 109 | Zieliński | Antoni | 2014-11-09 | Opinia nr 191/19/2025.10.2019 | do podjęcia nauki w szkole | I-XII |
| 110 | Zwierzykowski | Dominik | 2016-10-26 | Opinia nr 58/17/1829.09.2017 | do ukończenia 3 lat (26.10.2019) | I-XII |
| 111 | Żbikowska | Iga | 2019-06-09 | Opinia nr 271/19/2015.11.2019 | do ukończenia 3 lat (do 09.06.2022) | I-XII |

Na wykazane w Tabeli nr 1 dzieci Miasto Inowrocław w 2020 r. przekazało dotację w wysokości 456 201,72 zł.

1. Kontrola prawidłowości pobrania dotacji oświatowej wykazała, że wystąpiły nieprawidłowości zakresie wykazywania liczby dzieci, na które pobierano dotację. Stwierdzono, że w 2020 r. za okres od stycznia do grudnia organ prowadzący w comiesięcznie składanym wniosku o udzielenie dotacji wykazywał 2 dzieci, które nie posiadały opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju. Są to Stanisław Dąbrowski oraz Mikołaj Wegner.
2. Ponadto organ prowadzący występował o dotację na dzieci, które posiadały nieaktualne opinie o potrzebie wczesnego wspomagania lub zostały wydane po dacie złożenia wniosku o jej udzielenia, dotyczy to następujących dzieci:
3. Banek Sebastian - wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 23.11.2018 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020 oraz z dnia 04.12.2020 r. na okres podjęcia nauki w szkole.
4. Biegała Jan – wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wniosku o udzielenie dotacji na dany miesiąc z dnia 1 września 2020 r. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 11.01.2019 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
5. Boguszewska Amelia – urodzona w 2013 roku, od 1 września osiągnęła wiek szkolny – brak dokumentacji, z której wynika, że dziecku odroczono obowiązek szkolny na rok 2020/2021.
6. Cybula Franciszek – wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 11.01.2019 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
7. Dyrek Rutkowski Paweł – wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na dany miesiąc z dnia 2 stycznia oraz 3 lutego 2020 r. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 21.02.2020 r. na okres podjęcia nauki w szkole.
8. Gajecka Hanna - wykazana przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące styczeń-grudzień. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 28.10.2016 r. na okres do ukończenia 3 lat (do 02.12.2018 r.).
9. Kunicki Henryk – wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na dane miesiące z dnia 1 czerwca, 1 lipca oraz 3 sierpnia 2020 r. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 25.05.2018 r. na okres do ukończenia 3 lat (do 12.05.2020 r.) oraz opinię wydaną dnia 10.07.2020 na okres roku szkolnego 2020/2021 i 2021/2022.
10. Kuschel Franciszek - wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na dany miesiąc z dnia 2 stycznia oraz 3 lutego 2020 r. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 10.03.2017 r. na okres do ukończenia 3 lat (do 30.12.2019 r.) oraz z dnia 14.02.2020 r. na okres roku szkolnego 2019/2020 i 2020/2021.
11. Laskowski Adam - wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wniosku o udzielenie dotacji na dany miesiąc z dnia 1 września 2020 r. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 03.08.2018 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020 oraz z dnia 25.09.2020 r. na okres podjęcia nauki w szkole.
12. Ławski Stanisław - wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od września do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 11.01.2019 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
13. Nowak Aleksander - wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 11.01.2019 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
14. Rubak Szymon – wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na dany miesiąc od września do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 03.08.2018 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
15. Szałecki Nikodem - wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia, wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 21.09.2018 na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
16. Szymczak Iwo Bożydar – wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 01.03.2019 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
17. Tepper Tymon – wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia, która podlegała kontroli wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 03.08.2018 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
18. Witanowska Liliana - wykazana przez organ prowadzący przedszkole we wniosku o udzielenie dotacji na listopad. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 25.01.2019 r. na okres do ukończenia 3 lat (do 06.10.2020 r.) oraz opinię wydaną dnia 06.11.2020 na okres 1 roku (do 06.11.2021 r.).
19. Wojciechowska Julia – wykazana przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia, która podlegała kontroli wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 04.01.2019 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
20. Zarecka Magdalena – wykazana przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na dane miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju ucznia, która podlegała kontroli wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 08.06.2018 r. na okres roku szkolnego 2017/2018, 2018/2019 i 2019/2020.

Ustalono, że 21 dzieci nie posiadało opinii na pełny okres jej udzielania – Tabela nr 2:

|  |
| --- |
| **Wykaz uczniów oraz miesiące, w których nienależnie została pobierana dotacja** |
| **Lp.** | **Nazwisko i imię** | **Miesiąc** |
| 1 | Banek Sebastian | IX-XII |
| 2 | Biegała Jan | IX |
| 3 | Boguszewska Amelia | IX-XII |
| 4 | Cybula Franciszek | IX-XII |
| 5 | Dąbrowski Stanisław | I-XII |
| 6 | Dyrek Rutkowski Paweł | I-II |
| 7 | Gajecka Hanna | I-XII |
| 8 | Kunicki Henryk | VI-VIII |
| 9 | Kuschel Franciszek | I-II |
| 10 | Laskowski Adam | IX |
| 11 | Ławski Stanisław | IX-XII |
| 12 | Nowak Aleksander | III-XII |
| 13 | Rubak Szymon | IX-XII |
| 14 | Szałecki Nikodem | IX-XII |
| 15 | Szymczak Iwo Bożydar | IX-XII |
| 16 | Tepper Tymon | IX-XII |
| 17 | Wegner Mikołaj | I-XII |
| 18 | Witanowska Liliana | XI |
| 19 | Wojciechowska Julia | IX-XII |
| 20 | Zarecka Magdalena | IX-XII |
| 21 | Zwierzykowski Dominik | I-XII |

1. **Dokumentacja zajęć wczesnego wspomagania w zakresie realizacji minimalnego wymiaru tych zajęć.**

Organ prowadzący przedstawił dzienniki zajęć wczesnego wspomagania dziecka. Dzienniki prowadzone są w sposób uniemożliwiający jednoznacznie stwierdzić realizację zajęć wczesnego wspomagania rozwoju w minimalnym wymiarze określonym w rozporządzeniu. Wobec powyższego odstąpiono od przeprowadzenia kontroli w tym zakresie. Kontrola realizacji zajęć wczesnego wspomagania rozwoju, na które została udzielona dotacja zostanie przeprowadzona w odrębnym postępowaniu.

**Na tym zakończono kontrolę.**

1. Organ prowadzący kontrolowaną jednostkę powiadomiono o przysługującym mu prawie zgłoszenia zastrzeżeń co do treści protokołu w terminie 7 dni od daty jego otrzymania.
2. Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono organowi prowadzącemu kontrolowanej jednostki.
3. Protokół niniejszy podpisano w dniu 1 kwietnia 2021 r.

Kontrolujący: Organ prowadzący:

 /-/ Magdalena Kaiser /-/ Magdalena Niemiec

 /-/ Anna Dobecka

 /-/ Mateusz Kurtysiak