

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 wspomaganie 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

I. 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				Opinia nr 496/19/20 31.01.2020	do ukończenia 3 lat (do 21.07.2022)	III-XII
2				Opinia nr 34/20/21 25.09.2020	do ukończenia 3 lat (do 06.07.2021)	XI-XII
3				Opinia nr 228/20/21 04.12.2020 Opinia nr 277/18/19 23.11.2018	do podjęcia nauki w szkole oraz rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	I-XII
4				Opinia nr 954/18/19 28.06.2019	rok szkolny 2019/2020 i 2020/2021	I-XII
5				Opinia nr 961/17/18 13.07.2018	wychowanie przedszkolne	I-XII
6				Opinia nr 447/18/19 11.01.2019	rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	I-IX
7				Opinia nr 160/15/16 20.11.2015	wychowanie przedszkolne	I-VIII
8				Opinia nr 653/16/17 07.04.2017	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
9				Opinia nr 749/19/20 12.06.2020	opinia na okres 2 lat (do 12.06.2022)	VII-XII
10				Opinia nr 16/20/21 18.09.2020	rok szkolny 2020/2021 i 2021/2022	XI-XII
11				Opinia nr 19/20/21 18.09.2020	do ukończenia 3 lat (do 16.07.2022)	X-XII
12				Opinia nr 448/18/19 11.01.2019	rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	I-XII
13				Opinia nr 866/18/29 07.06.2019	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
14				Opinia nr 890/17/18 22.06.2018	rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	I-VIII
15				brak opinii	brak opinii	I-VIII
16				Opinia nr 754/17/18 18.05.2018	wychowanie przedszkolne	I-VIII
17				Opinia nr 570/19/20 21.02.2020	do ukończenia 3 lat (do 02.04.2022)	X-XII
18				Opinia nr 1088/18/19 09.08.2019	do ukończenia 3 lat (do 22.02.2022)	I-XII
19				Opinia nr 215/19/20 31.10.2019	do ukończenia 3 lat (do 14.07.2022)	I-XII
20				Opinia nr 569/19/20 21.02.2020	do podjęcia nauki w szkole	I-VIII
21				Opinia nr 804/18/19 10.05.2019	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
22				Opinia nr 762/19/20 19.06.2020 opinia nr 469/18/19 18.01.2019	do podjęcia nauki w szkole oraz rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	I-XII

23		Opinia nr 1075/18/19 26.07.2019	do ukończenia 3 lat (do 07.02.2022)	I-XII
24		Opinia nr 177/16/17 28.10.2016	do ukończenia 3 lat (do 02.12.2018)	I-XII
25		Opinia nr 978/17/18 20.07.2018	rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	I-VII
26		Opinia nr 1/17/18/16 11.10.2017	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
27		Opinia nr 1076/18/19 26.07.2019	do ukończenia 3 lat (do 22.03.2022)	I-IX
28		Opinia nr 55/19/20 20.09.2019	do ukończenia 3 lat (do 30.08.2021)	I-XII
29		Opinia nr 129/19/20 11.10.2019	opinia na okres 2 lat (do 11.10.2021)	I-XII
30		Opinia nr 270/19/20 15.11.2019	do ukończenia 3 lat (do 18.09.2022)	I-XII
31		Opinia nr 499/18/19 01.02.2019	do podjęcia nauki w szkole	I-IX
32		Opinia nr 807/18/19 10.05.2019	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
33		Opinia nr 706/15/16 08.07.2016	wychowanie przedszkolne	I-IX
34		Opinia nr 1092/18/19 09.08.2019	do ukończenia 3 lat (do 02.11.2021)	I-XII
35		Opinia nr 551/18/19 15.02.2019 opinia nr 838/16/17 09.06.2017	rok szkolny 2018/2019, 2019/2020 i 2020/2021 oraz do ukończenia 3 lat (do 18.11.2018)	I-XII
36		Opinia nr 895/18/19 14.06.2019	do ukończenia 3 lat (do 12.03.2022)	I-XII
37		Opinia nr 340/19/20 06.12.2019	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
38		Opinia nr 630/19/20 06.03.2020	do podjęcia nauki w szkole	VII-XII
39		Opinia nr 4/20/21 04.09.2020 Opinia nr 79/18/19 28.09.2018	do podjęcia nauki w szkole oraz opinia na okres 2 lat (do 28.09.2020)	I-XII
40		Opinia nr 57/19/20 20.09.2019	do ukończenia 3 lat (do 06.12.2021)	I-XII
41		Opinia nr 598/17/18 30.03.2018	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
42		Opinia nr 338/15/16 04.03.2016	wychowanie przedszkolne	I-IX
43		Opinia nr 452/19/20 17.01.2020	rok szkolny 2019/2020 i 2020/2021	II-XII
44		Opinia nr 441/17/18 09.02.2018	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
45		Opinia nr 707/18/19 29.03.2019	do ukończenia 3 lat (do 07.09.2021)	I-XII
46		Opinia nr 640/17/18 13.04.2018	do podjęcia nauki w szkole	III-VII

47		Opinia nr 639/17/18 13.04.2018	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
48		Opinia nr 802/19/20 10.07.2020 Opinia nr 783/17/18 25.05.2018	rok szkolny 2020/2021 i 2021/2022 oraz do ukończenia 3 lat (do 12.05.2020)	I-XII
49		Opinia nr 72/20/21 09.10.2020 Opinia nr 806/18/19 10.05.2019	do podjęcia nauki w szkole oraz do ukończenia 3 lat (do 04.10.2020)	I-XII
50		Opinia nr 546/19/20 14.02.2020 Opinia nr 563/16/17 10.03.2017	rok szkolny 2019/2020 i 2020/2021 oraz do ukończenia 3 lat (do 30.12.2019)	I-XII
51		Opinia nr 83/19/20 27.09.2019	do ukończenia 3 lat (do 18.03.2022)	I-XII
52		Opinia nr 8/16/17/75 25.01.2017	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
53		Opinia nr 33/20/21 25.09.2020 Opinia nr 1028/17/18 03.08.2018	do podjęcia nauki w szkole oraz rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	I-XII
54		Opinia nr 164/20/21 06.11.2020	rok szkolny 2020/2021 i 2021/2022	XII
55		Opinia nr 449/18/19 11.01.2019	rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	I-XII
56		Opinia nr 712/19/20 24.04.2020	do podjęcia nauki w szkole	VI-XII
57		Opinia nr 599/17/18 30.03.2018	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
58		Opinia nr 402/20/21 05.03.2021 Opinia nr 953/18/19 28.06.2019	opinia na okres 2 lat (do 05.03.2023) oraz do ukończenia 3 lat (do 17.12.2020)	I-XII
59		Opinia nr 492/19/20 31.01.2020	rok szkolny 2020/2021	VI-XII
60		Opinia nr 865/19/20 21.08.2020	rok szkolny 2020/2021	IX-XII
61		Opinia nr 117/20/21 23.10.2020	do podjęcia nauki w szkole	XI-XII
62		Opinia nr 994/18/19 05.07.2019	do ukończenia 3 lat (do 26.12.2021)	I-XII
63		Opinia nr 454/19/20 17.01.2020	do ukończenia 3 lat (do 22.01.2022)	II-XII
64		Opinia nr 734/19/20 29.05.2020	do ukończenia 3 lat (do 20.10.2022)	VII-XII
65		Opinia nr 646/18/19 15.03.2019	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
66		Opinia nr 648/18/19 15.03.2019	do ukończenia 3 lat (do 10.02.2020)	I-XII
67		Opinia nr 787/19/20 03.07.2020	opinia na okres 2 lat (do 03.07.2022)	VIII-XII

68		Opinia nr 758/19/20 19.06.2020	opinia na okres 2 lat (do 19.06.2022)	VIII-XII
69		Opinia nr 336/17/18 22.12.2017	do ukończenia 3 lat (22.09.2020)	I-VIII
70		Opinia nr 36/16/17 16.09.2016	wychowanie przedszkolne	I-VIII
71		Opinia nr 132/19/20 11.10.2019	rok szkolny 2019/2020 i 2020/2021	I-XII
72		Opinia nr 226/18/19 09.11.2018	rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	I-VIII
73		Opinia nr 1090/18/19 09.08.2019	do ukończenia 3 lat (do 27.08.2021)	I-XII
74		Opinia nr 316/19/20 29.11.2019	do podjęcia nauki w szkole	I-V
75		Opinia nr 1026/17/18 03.08.2018	rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	I-XII
76		Opinia nr 136/20/21 30.10.2020	do ukończenia 3 lat (12.07.2022)	XII
77		Opinia nr 775/19/20 26.06.2020	do ukończenia 5 lat (do 24.07.2023)	VIII-XII
78		Opinia nr 955/18/19 28.06.2019	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
79		Opinia nr 12/16/17/157 21.06.2017	do podjęcia nauki w szkole	I-VIII
80		Opinia nr 704/19/20 27.03.2020	do ukończenia 5 lat (do 21.09.2023)	VI-XII
81		Opinia nr 960/17/18 13.07.2018	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
82		Opinia nr 717/19/20 30.04.2020	rok szkolny 2021/2022	VI-XII
83		Opinia nr 59/19/20 20.09.2019	do ukończenia 3 lat (do 02.11.2021)	I-XII
84		Opinia nr 49/18/19 21.09.2018	rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	I-XII
85		Opinia nr 249/19/20 08.11.2019	do ukończenia 3 lat (do 03.04.2022)	I-III
86		Opinia nr 631/15/16 24.06.2016	wychowanie przedszkolne	I-XII
87		Opinia nr 591/18/19 01.03.2019 Opinia nr 277/16/17 02.12.2016	rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020 oraz do ukończenia 3 lat (do 26.02.2019)	I-XII
88		Opinia nr 204/17/18 17.11.2017	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
89		Opinia nr 297/16/17 09.12.2016	wychowanie przedszkolne	I-XII
90		Opinia nr 1024/17/18 03.08.2018	rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	I-XII
91		Opinia nr 719/19/20 08.05.2020	do ukończenia 5 lat (do 26.02.2023)	VI-XII
92		Opinia nr 786/19/20 03.07.2020	do podjęcia nauki w szkole oraz	I-XII

		Opinia nr 1027/17/18 03.08.2018	rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	
93		Opinia nr 21/19/20/189 10.06.2020	do podjęcia nauki w szkole	X-XII
94		Opinia nr 832/19/20 31.07.2020 Opinia nr 757/17/18 18.05.2018	do podjęcia nauki w szkole oraz rok szkolny 2019/2020	I-XII
95		Opinia nr 361/15/16 18.03.2016	wychowanie przedszkolne	I-VIII
96		Brak opinii	Brak opinii	I-XII
97		Opinia nr 898/18/19 14.06.2019	rok szkolny 2019/2020 i 2020/2021	I-XII
98		Opinia nr 475/19/20 24.01.2020	do ukończenia 3 lat (do 14.03.2021)	VII-XII
99		Opinia nr 596/19/20 28.02.2020	opinia na okres 2 lat (28.02.2022)	VI-XII
100		Opinia nr 166/20/21 06.11.2020 Opinia nr 488/18/19 25.01.2019	opinia na okres 1 roku (do 06.11.2021) oraz do ukończenia 3 lat (do 06.10.2020)	I-XII
101		Opinia nr 420/18/19 04.01.2019	rok szkolny 2018/2019 i 2019/2020	I-XII
102		Opinia nr 248/19/20 08.11.2019	opinia na okres 2 lat (do 08.11.2021)	I-XII
103		Opinia nr 169/19/20 15.11.2019	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
104		Opinia nr 672/18/19 22.03.2019	do podjęcia nauki w szkole	II-XII
105		Opinia nr 178/20/21 13.11.2020	opinia na okres 2 lat (do 13.11.2022)	XII
106		Opinia nr 56/19/20 20.09.2019	do ukończenia 3 lat (do 16.05.2021)	I-XII
107		Opinia nr 592/18/19 01.03.2019	do ukończenia 3 lat(do 06.05.2021)	I
108		Opinia nr 829/17/18 08.06.2018	rok szkolny 2017/2018, 2018/2019 i 2019/2020	I-XII
109		Opinia nr 191/19/20 25.10.2019	do podjęcia nauki w szkole	I-XII
110		Opinia nr 58/17/18 29.09.2017	do ukończenia 3 lat (26.10.2019)	I-XII
111		Opinia nr 271/19/20 15.11.2019	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 wspomaganie rozwoju. Są to Stanisław Dąbrowski oraz Mikołaj Wegner.

2. Ponadto organ prowadzący występował o dotację na dzieci, które posiadały nieaktualne opinie o potrzebie wczesnego wspomaganie lub zostały wydane po dacie złożenia wniosku o jej udzielenie, dotyczy to następujących dzieci:
 - a) - wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie 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.
 - b) - wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wniosku o udzielenie dotacji na dany miesiąc z dnia 1 września 2020 r. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 11.01.2019 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
 - c) - urodzona w 2013 roku, od 1 września osiągnęła wiek szkolny – brak dokumentacji, z której wynika, że dziecku odroczone obowiązki szkolny na rok 2020/2021.
 - d) - wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 11.01.2019 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
 - e) - 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 wspomaganie rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 21.02.2020 r. na okres podjęcia nauki w szkole.
 - f) - wykazana przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące styczeń-grudzień. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 28.10.2016 r. na okres do ukończenia 3 lat (do 02.12.2018 r.).
 - g) - 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 wspomaganie 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.
 - h) - 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 wspomaganie 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.
 - i) - wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wniosku o udzielenie dotacji na dany miesiąc z dnia 1 września 2020 r. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie 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.
 - j) - wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od września do grudnia. Z opinii o potrzebie

- wczesnego wspomaganie rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 11.01.2019 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
- k) - wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 11.01.2019 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
- l) – wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na dany miesiąc od września do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 03.08.2018 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
- m) - wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju ucznia, wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 21.09.2018 na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
- n) – wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju ucznia wynika, iż dziecko posiada opinię wydaną dnia 01.03.2019 r. na okres roku szkolnego 2018/2019 i 2019/2020.
- o) – wykazany przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie 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.
- p) - wykazana przez organ prowadzący przedszkole we wniosku o udzielenie dotacji na listopad. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie 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.).
- q) – wykazana przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie 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.
- r) – wykazana przez organ prowadzący przedszkole we wnioskach o udzielenie dotacji na dane miesiące od marca do grudnia. Z opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie 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		IX-XII
2		IX
3		IX-XII
4		IX-XII
5		I-XII
6		I-II
7		I-XII
8		VI-VIII
9		I-II
10		IX
11		IX-XII
12		III-XII
13		IX-XII
14		IX-XII
15		IX-XII
16		IX-XII
17		I-XII
18		XI
19		IX-XII
20		IX-XII
21		I-XII

II. 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:

/-/ Magdalena Kaiser

/-/ Anna Dobecka

/-/ Mateusz Kurtysiak

Organ prowadzący:

/-/ Magdalena Niemiec

