

Bydgoszcz, dnia 28 lutego 2018 roku

WE-IX.1711.4.13.2017

Medicus Group Sp. z o.o.
ul. Gajowa 8/1
60-815 Poznań

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniach od 15.11.2017 r. do 29.12.2017 r. Wydział Edukacji i Sportu Urzędu Miasta Bydgoszczy, na podstawie art. 90 ust. 3e ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2017 r. poz. 2198 t.j. z późn. zm.), § 7 ust. 1 regulaminu stanowiącego załącznik nr 1 do uchwały Nr XIX/297/15 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 28 października 2015 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla przedszkoli, innych form wychowania przedszkolnego, szkół i placówek oświatowych prowadzonych na terenie Miasta Bydgoszczy przez inne niż Miasto Bydgoszcz osoby prawne i osoby fizyczne oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystywania, zmienionej uchwałą Nr XXII/386/15 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 9 grudnia 2015 r. i uchwałą Nr XXXVII/730/16 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 30 listopada 2016 r. oraz § 1 i § 5 Regulaminu przeprowadzania kontroli przez wieloosobowe stanowisko ds. kontroli Wydziału Edukacji i Sportu Urzędu Miasta Bydgoszczy, stanowiącego załącznik do Zarządzenia Nr 183/2015 Prezydenta Miasta Bydgoszczy z dnia 24.03.2015 r., przeprowadził kontrolę w szkołach prowadzonych przez Medicus Group Sp. z o.o. tj. :

Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych Medicus w Bydgoszczy,
Policealna Szkoła Medicus w Bydgoszczy,
Policealna Medyczna Szkoła Medicus w Bydgoszczy.

Przedmiotem kontroli była frekwencja słuchaczy ww. szkół w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 sierpnia 2017 r. oraz prawidłowość podawania liczby słuchaczy, na których Organ dotujący przekazywał od stycznia 2016 r. do sierpnia 2017 r. dotacje oświatowe.

Protokół z kontroli nr WE-IX.1711.4.11.2017 został podpisany przez Panią Karolinę Wolter – osobę upoważnioną przez Dyrektora ww. szkół w dniu 30.01.2018 r.

Podsumowanie wyników kontroli:

Pracownicy Wydziału Edukacji i Sportu Urzędu Miasta Bydgoszczy dokonali kontroli 50% frekwencji, porównując listy obecności słuchaczy z wykazem słuchaczy przekazanym przez Szkoły Medicus w Bydgoszczy do systemu ODPN na podstawie, którego Organ dotujący przekazał w kontrolowanym okresie dotacje oświatowe. Ponadto kontrolą objęto następujące dokumenty:

- ✓ listy obecności na poszczególnych godzinach zajęć edukacyjnych za okres od stycznia 2016 r. do sierpnia 2017 r. w poszczególnych semestrach,
- ✓ plany zajęć z podziałem na profile, rok, semestr i grupy,
- ✓ dzienniki lekcyjne poszczególnych semestrów za okres od stycznia 2016 r. do sierpnia 2017 r.,
- ✓ księgę słuchaczy.

Ustalenia kontroli skutkujące zwrotem części dotacji:

Kontrola frekwencji i prawidłowości podawania liczby uczniów, na których następnie Organ dotujący przekazał dotację oświatową wykazała, że w okresie od stycznia 2016 r. do sierpnia 2017 r. wystąpiły nieprawidłowości, polegające na nieprzestrzeganiu art. 90 ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, poprzez nadmierne pobranie dotacji na uczniów, którzy nie spełnili wymogu uczestnictwa, w co najmniej 50% obowiązkowych zajęć edukacyjnych w danym miesiącu.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, iż Organ prowadzący Szkoły Medicus w Bydgoszczy pobrał w okresie od stycznia 2016 r. do sierpnia 2017 r. dotację w nadmiernej wysokości w kwocie ogółem: **5.186,94 zł.**

Na podstawie art. 252 ust. 1 pkt 2 i ust. 6 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) dotacje udzielone z budżetu jednostki samorządu terytorialnego pobrane w nadmiernej wysokości podlegają zwrotowi do budżetu w ciągu 15 dni od dnia stwierdzenia okoliczności pobrania dotacji w nadmiernej wysokości,

wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, naliczanymi począwszy od dnia następującego po upływie terminu zwrotu.

W dniu 31.01.2018 r. Organ prowadzący Szkoły – Spółka z o.o. Medicus Group dokonała zwrotu na rachunek Miasta Bydgoszczy dotacji pobranej w nadmiernej wysokości w kwocie 5.186,94 zł. Z uwagi na dotrzymanie terminu wynikającego z ustawy o finansach publicznych odsetki nie zostały naliczone.

Biorąc pod uwagę stwierdzoną w protokole z kontroli nr WE-IX.1711.4.11.2017 nieprawidłowość zalecam przedkładać do Wydziału Edukacji i Sportu Urzędu Miasta Bydgoszczy rzetelne informacje o faktycznej liczbie uczniów, sporządzone na podstawie dokumentacji przebiegu nauczania, działalności wychowawczej i opiekuńczej według stanu na pierwszy dzień miesiąca, za który udzielana jest część dotacji przypadająca na dany miesiąc – zgodnie z § 4 ust. 2 Regulaminu stanowiącego załącznik nr 1 do uchwały Nr LIII/1175/17 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla placówek wychowania przedszkolnego, szkół i poradni psychologiczno-pedagogicznych prowadzonych na terenie Bydgoszczy przez inne niż Miasto Bydgoszcz osoby prawne lub osoby fizyczne oraz trybu kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystywania.

O wykonaniu powyższego zalecenia lub przyczynie jego niewykonania, proszę zawiadomić mnie na piśmie w ciągu 14 dni od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego.


ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA
Elżbieta Wiewióra

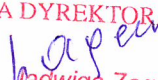
Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

22.02.2018 r.
Murawski

DIKIEROWNNIK REFERATU ZASTĘPCA DYREKTORA WYDZIAŁU

Anna Kasprowicz-Naparty


Paweł Zagert

DYREKTOR WYDZIAŁU

Elżbieta Wiewióra