

Wałbrzych, dnia 19 sierpnia 2024 r.

BKI.1712.6.2024

Pan
Marek Rząsowski
Prezes Zarządu
TINEA Spółka z o.o.
ul. Obrońców Westerplatte 39,
58-309 Wałbrzych

Prezydent Miasta Wałbrzycha na podstawie § 2 ust. 2 oraz § 3 Regulaminu Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu wprowadzonego do stosowania Zarządzeniem nr 57/2021 Prezydenta Miasta Wałbrzycha z dnia 4 lutego 2021 r. oraz postanowień Uchwały nr XXXVI/395/21 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 27 maja 2021 r., przeprowadził w Niepublicznej Językowej Szkole Podstawowej „Młody Kopernik” w Wałbrzychu w okresie od dnia 1 lipca 2024 r. do dnia 2 sierpnia 2024 r. kontrolę prawidłowości pobierania, wykorzystania oraz rozliczenia dotacji przyznanej z budżetu Gminy Wałbrzych – Miasta na prawach powiatu za lata 2022 – 2023. Podjęte czynności kontrolne szczegółowo opisano w sporządzonym protokole, podpisanym elektronicznie w dniu 7 sierpnia 2024 r. przez strony postępowania.

W toku wykonywania czynności kontrolnych stwierdzono następujące nieprawidłowości i uchybienia:

1. Organ prowadzący szkołę, poprzez błędne wprowadzenie uczniów do systemu ODPN pobrał dotację w nadmiernej wysokości w kwocie łącznie: w 2022 r. – 14.738,03 zł, w 2023 r. – 8.662,55 zł,
2. Sposób prowadzenia ewidencji księgowej nie pozwalał na sporządzenie obowiązującego rozliczenia dotacji – podział kosztów inny niż w obowiązującym rozliczeniu, część faktur ujęta w wartości netto, brak ewidencji księgowej wydatków ponoszonych ze środków dotacji.

Wnioski pokontrolne

Prezydent Miasta Wałbrzycha na podstawie § 7 ust. 1 Uchwały nr XXXVI/395/21 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 27 maja 2021 r. wnosi o podjęcie stosownych działań mających na celu wyeliminowanie nieprawidłowości i uchybień oraz niedopuszczenie do ich ponownego wystąpienia poprzez realizację następujących wniosków:

1. Rzetelne wprowadzenie do systemu ODPN danych dotyczących uczniów,

2. Prowadzenie ewidencji księgowej w sposób umożliwiający sporządzenie obowiązującego rozliczenia dotacji.

Stosownie do postanowień § 7 ust. 3 cyt. uchwały proszę o poinformowanie Prezydenta Miasta Wałbrzycha w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego o wykonaniu wniosków lub o przyczynach ich nie wykonania. Organowi prowadzącemu przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 14 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do Prezydenta Miasta Wałbrzycha.

Roman Szelemej
Prezydent Miasta Wałbrzycha

sporządził:
R.Głuszek