

POSTOWO POWIATOWE  
W MIEROSZOWIE  
ul. Nad Potokiem 4  
22-228, 22-229  
tel. (040701) 84-245-17  
fax (040701) 84-245-17  
KOD MIEJSCOWYCH  
16-300 MIEROSZÓW  
NIP 886-24-13-678

KW.1711.1.2020

### Protokół kontroli

1. **Podmiot kontrolowany:** Centrum Wspomagania Rozwoju Niepubliczna Poradnia Psychologiczna – Pedagogiczna w Mieroszowie, 58-350 Mieroszków ul. Nad Potokiem 4.

2. **Kierownik podmiotu kontrolowanego:** Pani [REDAKTOWANE] - Dyrektor Centrum Wspomagania Rozwoju Niepubliczna Poradnia Psychologiczna – Pedagogiczna w Mieroszowie.

3. **Kontrolujący:** [REDAKTOWANE] – Główny Specjalista Kontroli Wewnętrznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu.

#### 4. Rodzaj kontroli, termin i podstawy prawnej jej przeprowadzenia:

Kontrola problemowa, ujęta w Planie kontroli na 2020 rok, przeprowadzona w okresie od dnia 21 lutego 2020 r. do dnia 13 marca 2020 r. na podstawie:

(1) art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r., poz. 511, z późn. zm.),

(2) art. 68 i 69 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.),

(3) art. 8 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2203, z późn. zm.),

(4) zarządzenia nr 136/2016 Starosty Wałbrzyskiego z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie ustalenia zasad i trybu prowadzenia kontroli oraz postępowania pokontrolnego,

(5) upoważnienia znak WOS.077.109.2020 z 17 lutego 2020 r., wydanego przez Starostę Wałbrzyskiego (oryginał dokumentu stanowi załącznik nr 1 do protokołu).

Kontrola odnotowana w książce kontroli prowadzonej w jednostce pod poz. ....

#### 5. Przedmiotowy zakres kontroli oraz okres nią objęty:

Kontrola zgodności ze stanem faktycznym danych przekazywanych we wnioskach o udzielenie dotacji dla placówki niepublicznej oraz prawidłowość wydatkowania i rozliczania dotacji za rok 2019.

- Zgodnie z § 8 zarządzenia nr 136/2016 Starosty Wałbrzyskiego z dnia 16 grudnia 2016 roku w sprawie ustalenia zasad i trybu prowadzenia kontroli oraz postępowania pokontrolnego, informuje się kierownika podmiotu kontrolowanego, iż:
1. W przypadku kiedy kierownik podmiotu kontrolowanego odmówi podpisania protokołu kontroli, zobowiązany jest do złożenia w terminie 7 dni pisemnego wyjaśnienia przyczyn odmowy. Kontrolujący w protokole dokonuje wówczas stosownej adnotacji.
  2. Kontrolujący rozpatruje okoliczności wskazane w wyjaśnieniach przyczyn odmowy podpisania protokołu oraz zawiadamia kierownika podmiotu kontrolowanego o sposobie ich rozpatrzenia, w terminie do 7 dni.
  3. Odmowa podpisania protokołu kontroli przez kierownika podmiotu kontrolowanego nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez kontrolującego i nie wstrzymuje toku dalszych czynności kontrolnych.

## POUCZENIE

**Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:**  
 Załącznik nr 1: Uposażenie znak WOS.077.109.2020 z 17 lutego 2020 r.

Protokół zawiera cztery kolejno ponumerowane strony. Sporządzony został w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje kierownik kontrolowanej jednostki, drugi załącza się do akt kontroli.

W wyniku czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości bądź uchybień, w zakresie zgodności ze stanem faktycznym danych przekazywanych we wnioskach o udzielenie dotacji dla placówki niepublicznej oraz prawidłowość wydatkowania i rozliczania dotacji za rok 2019, w związku z czym, nie zostaną sporządzone zalecenia pokontrolne.

### **8. Ocena działalności jednostki organizacyjnej w kontrolowanym zakresie**

środków finansowych pochodzących z dotacji.  
 a więc na pokrycie wydatków bieżących – co jest zgodne z zasadami korzystania ze - pochodnych od wynagrodzeń (składki ZUS i podatek do US),  
 Poradni,

- kosztów wynagrodzenia terapeutów prowadzących zajęcia, w tym również dyrektora

- kosztów najmu gabinetu do przeprowadzenia zajęć,

wydatkowane były one wyłączenie na finansowanie:

Ad.3) W wyniku analizy dokumentacji źródłowej dotyczącej wykorzystania środków finansowych pochodzących z dotacji, stwierdzono że w okresie objętym kontrolą