

**SPRAWOZDANIE****z planowanej kontroli przeprowadzonej****w Szkole Podstawowej Nr 9 im. kpt ż. w. Konstantego Maciejewicza w Kołobrzegu**

**Jednostka kontrolowana:** Szkoła Podstawowa nr 9 ul. Lwowska 7, 78-100 Kołobrzeg.

**Temat kontroli:** Prawdliwość wykorzystania środków przekazanych na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi - 2020 rok.

**Kontrolę przeprowadziła:** Elżbieta Walentynowicz – Główny specjalista ds. kontroli w Biurze Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Kołobrzeg, na podstawie upoważnienia BPM.0052.161.2021.VI z dnia 18 października 2021 roku wydanego przez Prezydenta Miasta Kołobrzeg.

**Czasokres kontroli:** Czynności kontrole przeprowadzono w terminie od dnia 21 października do dnia 02 listopada 2021 roku, ogółem 5 dni roboczych. W dniu 03 listopada 2021 r. wystąpiono do Dyrektora z wnioskiem o złożenie wyjaśnień, wynikających z ustaleń powstałych w trakcie czynności sprawdzających. Niniejsze wpłynęły w dniu 9 listopada br., na bieżąco dokonano ich oceny i weryfikacji.

**Okres objęty kontrolą:** Czynności kontrole obejmowały okres od dnia 01 stycznia do dnia 31 grudnia 2020 roku.

**Zakres kontroli:** Kontrolą objęto realizację przydzielonych środków budżetowych w planie finansowym, w ramach rozdziału 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi*, z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „*Szkoła bezpieczna dla uczniów i przyjazna dla rodziców*”.

**I. USTALENIA OGÓLNOORGANIZACYJNE**

1. Szkoła Podstawowa nr 9 jest jednostką sektora finansów publicznych, funkcjonującą jako jednostka budżetowa.
2. Kierownictwo kontrolowanej jednostki:
  - 2.1. **Dyrektor** - Wioletta Skowrya - powierzenie stanowiska Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 9 w Kołobrzegu, przez Prezydenta Miasta Kołobrzegu z dnia 26 lipca 2021 roku, na okres od 01 września 2021 roku do dnia 31 sierpnia 2026 roku.

**II. WNIOSKI KOŃCOWE.**

1. Zgodnie ze złożonym wnioskiem do Urzędu Miasta Kołobrzeg w dniu 25.09.2019 roku o dofinansowanie ze środków budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg na 2020 rok, Szkoła otrzymała kwotę 19 000,00 w rozdziale 85154 – *Przeciwdziałanie Alkoholizmowi* z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „*Szkoła bezpieczna dla uczniów i przyjazna dla rodziców*”.
2. Uzyskane dofinansowanie zostało ujęte prawidłowo w planie finansowym Szkoły.

3. Środki były wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem.
4. W trakcie kontroli stwierdzono, że różnica między planem finansowym, a faktycznie dokonanymi wydatkami z powodu nie zrealizowania wszystkich zamierzonych działań wyniosła 3 577,63 PLN mniej niż otrzymano do realizacji w planie finansowym.
5. W ramach wkładu własnego Szkoła zobowiązała się do przeznaczenia kwoty 806,00 PLN na realizację zadania. Stwierdzono przeznaczenie środków w wysokości 800,00 PLN tj. o 6,00 PLN mniej. W zakresie realizacji wkładu własnego ustalono, że jednostka przeznaczyła środki finansowe z budżetu Szkoły. W ocenie kontrolującego jest to działanie pozytywne. Należy jednak zaznaczyć, że są one finansami publicznymi z budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg i jest to dodatkowe wspieranie przez Prezydenta Miasta Kołobrzeg (poza miejskim programem) działalności związanej z profilaktyką alkoholową. Jest to również istotna informacja dla Pełnomocnika Prezydenta ds. Uzależnień dla celów m.in. sprawozdawczych.
6. W złożonym wniosku szczegółowo określono rezultaty do osiągnięcia w ramach zadania. Wszystkie wraz z liczbowym określeniem skali wykonanych działań Szkoła przedstawiła w sprawozdaniu końcowym z jego realizacji. Do kontroli udostępniono również szczegółowe wyjaśnienia Dyrektora i dokumentację źródłową. Biorąc pod uwagę stwierdzony stan faktyczny działania zostały zrealizowane, a rezultaty w zakresie wykorzystanej dotacji zostały osiągnięte.
7. Sprawozdanie złożono terminowo do Urzędu Miasta Kołobrzeg. Było kompletne i prawidłowo podpisane przez Pedagogę szkolnego jako osobę sporządzającą i zatwierdzone przez Dyrektora. Pozostałe informacje finansowe w nim zawarte są zgodne z kontrolowanym stanem faktycznym.
8. W ocenie kontrolującego dokumentacja źródłowa i merytoryczna dotycząca zadania jest sporządzona i gromadzona w sposób wyczerpujący, a dowody księgowe są rzetelne i kompletne. Spełniają wymogi Ustawy o rachunkowości.
9. Opinia publiczna została prawidłowo powiadomiona o realizacji projektu i dofinansowaniu uzyskanym z budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg.

Na tym sprawozdanie zakończono.

Kołobrzeg, dnia 05 stycznia 2022 r.

Kontrolujący

GLÓWNY SPECJALISTA  
DST. KONTROLI

.....  
(data, podpis)

Walenty Nowicz

*Sprawozdanie nr 1*

*Dokument w sprawie realizacji treści! niepodanych z przepisami o ochronie danych osobowych*

*do publikacji 15.01.2022*

*ok. 12.01.2022*

*11.01.2022*