



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

EK-07.4431.1.6.2024.TM

Kraków, 17 CZE 2024

**SOTIS Sp. z o. o.**  
**ul. Smocza 6A**  
**31-069 Kraków**  
organ prowadzący  
**Niepubliczny Punkt Przedszkolny**  
**SOTIS Kraków II**  
**ul. Beskidzka 23/I piętro**  
**30-622 Kraków**

## WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 36 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 754) oraz w trybie ustalonym na mocy uchwały nr XXVI/589/2019 Rady Miasta Krakowa z dnia 9 października 2019 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji, udzielanych szkołom i placówkom publicznym oraz niepublicznym, prowadzonym na terenie Gminy Miejskiej Kraków przez osoby fizyczne lub osoby prawne inne niż Gmina Miejska Kraków (Dz. Urz. Woj. Małop. poz. 7371) została przeprowadzona kontrola prawidłowości pobrania dotacji udzielonej w 2023 roku przez Gminę Miejską Kraków Niepublicznemu Punktowii Przedszkolnemu SOTIS Kraków II, ul. Beskidzka 23/I piętro, prowadzonemu przez SOTIS Sp. z o. o., ul. Smocza 6A, 31-069 Kraków.

### I. Przebieg kontroli

Kontrola w Niepublicznym Punkcie Przedszkolnym SOTIS Kraków II została rozpoczęta 26 stycznia 2024 r. przez pracowników Referatu Kontroli Szkół i Placówek Niesamorządowych Wydziału Edukacji Urzędu Miasta Krakowa na podstawie upoważnienia nr 19/2024 Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 12 stycznia 2024 r.

Kontroli dokonano na podstawie następujących dokumentów:

- 1) dokumentacji dotyczącej Punktu Przedszkolnego przechowywanej przez Referat Szkół i Placówek Niesamorządowych Wydziału Edukacji Urzędu Miasta Krakowa,
- 2) umów przyjęcia dzieci na zajęcia terapeutyczno-rehabilitacyjno-edukacyjne zawartych z rodzicami/opiekunami w okresach obejmujących rok 2023 (wraz z ewentualnymi porozumieniami, umowami przyjęcia na świetlicę i pismami dotyczącymi wypowiedzenia umów),
- 3) umów przyjęcia dzieci na zajęcia organizowane w ramach wczesnego wspomaganie rozwoju zawartych z rodzicami / opiekunami w okresach dotyczących 2023 roku (wraz ze złożonymi wnioskami rodziców),
- 4) dzienników zajęć na lata szkolne 2022/2023 oraz 2023/2024 zawierających listy obecności dzieci na zajęciach w poszczególnych miesiącach 2023 roku,
- 5) dzienników indywidualnych zajęć i organizacji wczesnego wspomaganie rozwoju za ww. lata szkolne,
- 6) opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju dzieci oraz orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego ze względu na niepełnosprawność dzieci wraz z ewentualnymi opiniami poradni psychologiczno-pedagogicznych,
- 7) regulaminów obowiązujących w kontrolowanej placówce (m. in. procedury tworzenia dokumentacji WWR, procedury opracowywania indywidualnych programów edukacyjno-terapeutycznych – IPET, procedury rekrutacji do Niepublicznego Punktu Przedszkolnego SOTIS Kraków II oraz przykładowych dokumentów ze spotkań informacyjnych z rodzicami /opiekunami),
- 8) kalendarza pracy Punktów Przedszkolnych SOTIS na lata szkolne 2022/2023 i 2023/2024,
- 9) raportu wygenerowanego z systemu obsługi dotacji placówek niepublicznych (ODPN) dotyczącego dotacji udzielonej w 2023 r. w podziale na poszczególne miesiące roku, obejmującego stawki dotacji otrzymanej oraz zestawienie przyznanej dotacji odrębnie dla każdego dziecka wykazanego przez Punkt Przedszkolny jako uczęszczające i stanowiące podstawę do pobrania dotacji za dany miesiąc,
- 10) wyjaśnień udzielonych przez Prezesa Zarządu SOTIS Sp. z o. o. w odpowiedzi na pytania kontrolującego.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole kontroli, który został omówiony i podpisany 25 marca 2024 r. przez kontrolującego oraz Prezesa Zarządu SOTIS Sp. z o. o. Pana Roberta Majewskiego. W dniu 8 kwietnia 2024 r., tj. w terminie wynikającym z § 7 uchwały nr XXVI/589/2019 Rady Miasta Krakowa z dnia 9 października 2019 r., Pan Robert Majewski zgłosił zastrzeżenia do protokołu kontroli. Kontrolujący dokonał szczegółowej analizy wniesionych zastrzeżeń, w wyniku której ich całość została uwzględniona. Dnia 9 maja 2024 r. została podpisana zmiana części protokołu kontroli uwzględniająca ustaloną w wyniku analizy wniesionych zastrzeżeń zmianę treści podpisanego dnia 25 marca 2024 r. protokołu kontroli. Do ww. zmiany protokołu kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

## **II. Ocena przedmiotu kontroli**

Niepubliczny Punkt Przedszkolny SOTIS Kraków II otrzymał z budżetu Gminy Miejskiej Kraków w roku 2023 dotację w wysokości 456 756,20 zł. Kontroli przeprowadzonej w zakresie

prawidłowości pobrania dotacji udzielonej przez Gminę Miejską Kraków została poddana całość powyższej kwoty dotacji.

Przeprowadzona kontrola nie wykazała nieprawidłowości skutkujących koniecznością zwrotu środków finansowych do budżetu Miasta Krakowa z powodu pobrania w nadmiernej wysokości. Nie stwierdzono również innych nieprawidłowości.

### III. Zalecenia pokontrolne

Przeprowadzona kontrola nie wykazała nieprawidłowości, w związku z tym zalecenia pokontrolne nie zostały sformułowane.

  
z up. PREZYDENTA MIASTA  
*Magdalena Wyrucha-Szwalec*  
Z-ca Dyrektora Wydziału Edukacji

Otrzymują:

- 1) Adresat
- 2) aa

