



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: BiZK.II.431.3.2017

ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI w Kielcach Oddział Obsługi Klienta	
Wysl. dnia	10. 08. 2017
L.dz. zał.	Kielce, dnia 10-08-2017
Podpis	

Pan Tadeusz Tkaczyk

Wójt Gminy Strawczyn

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

- Zakres kontroli:** Badanie prawidłowości wykorzystania otrzymanej w 2016 roku dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2016 i 2017 pod nazwą: „Przeciwdziałanie zjawiskom patologii oraz ochrona dzieci i młodzieży w Gminie Strawczyn”, na podstawie Porozumienia Nr: 87/2016 z dnia 19 października 2016 r. oraz ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji ww. zadań.
- Okres objęty kontrolą:** od 19-10-2016 r. do 31.12.2016 r.
- Zespół kontrolerów:** Ewa Mazurek – kierownik oddziału zabezpieczeń technicznych, (kierownik kontroli), upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 557/2017 z dnia 21 czerwca 2017r.,
Aneta Szałowska – inspektor wojewódzki, upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 558/2017 z dnia 21 czerwca 2017r.
Michał Ginalski – inspektor wojewódzki, upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 559/2017 z dnia 21 czerwca 2017r.
- Termin przeprowadzenia kontroli:** 27 czerwca 2017 roku.
- Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:** Kontrolę przeprowadzono na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oraz Uchwały Nr 23 Rady Ministrów z dnia 8 marca 2016 r. w sprawie „Programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2016 i 2017 (MP 2016r. poz. 293).
Projekt wystąpienia pokontrolnego przekazano zgodnie z przepisami art. 38 ustawy o kontroli w administracji rządowej.

Ocena stanu faktycznego wynikająca z ustaleń kontroli:

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniono pozytywnie. Ocena ogólna ustalona została w oparciu o przedstawione poniżej wnioski i oceny cząstkowe.

W toku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

Sposób i terminowość wykonania zadania publicznego:

W dniu 15 lipca 2016 r. Wojewoda Świętokrzyski ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację Rządowego Programu Ograniczania Przystępczości i Aspołecznych Zachowań Razem bezpieczniejsz im. Władysława Stasiaka na 2016 i 2017. W budżecie Państwa na rok 2016 na realizację Programu zabezpieczona została w wysokości 3.000.000,00 zł pochodząca z rezerwy celowej. W ramach ogłoszonego naboru wniosków konkursowych, do Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach wpłynęło 20 projektów. W wyniku przeprowadzonej analizy Zespół do spraw realizacji Programu zgodnie z wytycznymi MSWiA udzielił rekomendacji 9 ofertom na realizację przedmiotowego zadania i przesłał je do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji celem dalszej oceny. Z kontrolowaną Jednostką, tj. Urzędem Gminy w Strawczynie w dniu 19.10.2016 r. zawarto stosowne porozumienie nr 87/2016 w sprawie powierzenia zadania oraz ustalenia praw i wzajemnych obowiązków w ramach realizacji w 2016 r. programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniejsz im. Władysława Stasiaka na lata 2016 – 2017. W imieniu Zleceniodawcy ww. umowę podpisywał Pan Michał Warszawski – Dyrektor Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego ŚUW w Kielcach. Ze strony beneficjenta przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy – Pani Justyny Stępień, podpis złożył Pan Tadeusz Tkaczyk – Wójt Gminy Strawczyn.

Porozumienie określało między innymi:

- termin realizacji zadania (od dnia 19.10.2016 r. do dnia 31.12.2016 r.),
- wysokość dotacji jaką Zleceniodawca przekaze na rachunek bankowy Zleceniobiorcy (75.000,00 zł),
- całkowity koszt zadania stanowiący sumę kwoty dotacji oraz wkładu własnego Gminy (100.000,00 zł),
- termin rozliczenia zadania (nie później niż do dnia 15 stycznia 2017 r.),
- i inne.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą środki finansowe z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego wydatkowane zgodnie z porozumieniem nr 87/2016 z dnia 19 października 2016 r. wraz z załącznikami tj. kosztorysem i harmonogramem działań. Wszystkie działania prowadzone były zgodnie z zaplanowanymi w harmonogramie terminami ich realizacji.

Ustalono, że do dnia kontroli, tj. 27.06.2017 r. Jednostka w ramach zadania publicznego pod nazwą: „Przeciwdziałanie zjawiskom patologii oraz ochrona dzieci i młodzieży w Gminie Strawczyn” wydatkowała kwotę 100.000,00 zł, z czego dotacja stanowiła 75.000,00 zł., natomiast środki własne beneficjenta wynosiły 25.000 zł. Wspomnianą dotację kontrolowana jednostka przeznaczyła na zakup artykułów technicznych, reklamę, a także na obsługę zadania publicznego w tym wynagrodzenia,

zakup materiałów oraz nagród, a także zakup sprzętu szkoleniowego. Środki beneficjenta wydatkowane jako udział własny na realizację zadania w wysokości łącznej 25.000 zł przeznaczono między innymi na zakupy inwestycyjne oraz usługi. Dotacja przekazana przez Wojewodę Świętokrzyskiego została wykorzystana w pełnej wysokości.

Ocena cząstkowa: Pozytywnie ocenia się działalność Jednostki w zakresie sposobu i terminowości wykonania zadania publicznego.

Wysokość dotacji w całkowitym koszcie zadania: Ustalono, że do dnia kontroli, tj. 27.06.2017 r. Jednostka w ramach zadania publicznego pod nazwą: „Przeciwdziałanie zjawiskom patologii oraz ochrona dzieci i młodzieży w Gminie Strawczyn” wydatkowała kwotę 100.000,00 zł, z czego dotacja stanowiła 75.000,00 zł., natomiast środki własne beneficjenta wynosiły 25.000 zł. Powyższe potwierdzają zapisy zawarte w prowadzonej w Jednostce ewidencji księgowej konta 901.

Dokumentacja finansowo – księgową i ewidencja księgową:

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że na rachunek bankowy Jednostki tj. 73 8499 0008 0300 0026 2000 0001 wpłynęła dotacja zgodnie z klasyfikacją budżetową dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75495 – Pozostała działalność, §2020 – dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 69.000,00 zł oraz w § 6320 – dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 6.000 zł. Wspomniane środki zostały ujęte w ewidencji księgowej Jednostki.

Ponadto stwierdzono, że dowody finansowo-księgowe będące podstawą kontroli zaopatrzone były pieczęcią sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym, sprawdzono pod względem merytorycznym oraz podpisy osób upoważnionych.

Kserokopie dokumentów księgowych dołączonych do sprawozdania końcowego są zgodne z oryginałami dokumentów.

Ocena cząstkowa: Pozytywnie ocenia się działalność Jednostki w zakresie prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej.

Pouczenie: Reasumując powyższe ustalenia, uprzejmie informuję, że w myśl przepisów zawartych w art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Abelaska

M. G. [signature]
Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Michał Warszawski
DYREKTOR
Wizji Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego