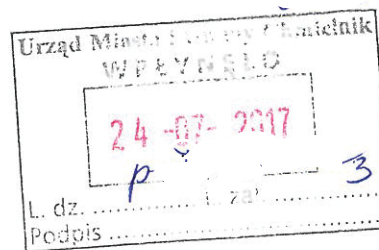




WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: BiZK.II.431.4.2017



Kielce, dnia 21-07-2017

Pan
Burmistrz Miasta i Gminy Chmielnik

PROJEKT WYSTĄPIENIA POKONTROLNEGO

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 bezpieczniejsze im. Władysława Stasiaka na lata 2016 i 2017 pod nazwą: „Razem bezpieczniejsze w Chmielniku – działania na rzecz poprawy bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz przestrzeni publicznej”, na podstawie Porozumienia nr 88/2016 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: *[imię]* – kierownik oddziału zabezpieczeń technicznych, (kierownik kontroli), upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 560/2017 z dnia 21 czerwca 2017r.,

[imię] – inspektor wojewódzki, upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 561/2017 z dnia 21 czerwca 2017r.

[imię] – inspektor wojewódzki, upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 562/2017 z dnia 21 czerwca 2017r.

Termin przeprowadzenia kontroli: 28 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 bezpieczniejsze 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 Przemocności i Społecznych Zachowań Razem bezpiecznie im. Władysława Stasiak 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. Gminą Chmielnik w dniu 19.10.2016 r. zawarto stosowne porozumienie nr 88/2016 w sprawie powierzenia zadania oraz ustalenia praw i wzajemnych obowiązków w ramach realizacji w 2016 r. programu ograniczania przemocności i społecznych zachowań Razem bezpiecznie im. Władysława Stasiaka na lata 2016 – 2017. W imieniu Zleceniodawcy ww. umowę podpisywał Pan [imię] – Dyrektor Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego ŚUW w Kielcach. Ze strony beneficjenta przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy – Pani [imię], podpis złożył Pan [imię] – Burmistrz Miasta i Gminy Chmielnik.

Porozumienie określało między innymi:

- termin realizacji zadania (od dnia 19.10.2016 r. do dnia 31.12.2016 r.),
- wysokość dotacji jaką Zleceniodawca przekaże na rachunek bankowy Zleceniobiorcy (50.800,00 zł),
- całkowity koszt zadania stanowiący sumę kwoty dotacji oraz wkładu własnego Gminy (63.800,00 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 88/2016 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: „Razem bezpiecznie w Chmielniku – działania na rzecz poprawy bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz przestrzeni publicznej wydatkowała kwotę 67.416,57 zł, z czego dotacja stanowiła 50.280,00 zł.

natomiast środki własne beneficjenta wynosiły 17.136,57 zł Wspomnianą dotację kontrolowana jednostka przeznaczyła na zakup niezbędnych materiałów oraz zakupy inwestycyjne związane z wykonaniem przebudowy drogi. Środki beneficjenta wydatkowane jako udział własny na realizację zadania w wysokości łącznej 17.136,57 zł przeznaczono między innymi na zakupy inwestycyjne oraz zakup materiałów.

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: „*Razem bezpieczniej w Chmielniku – działania na rzecz poprawy bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz przestrzeni publicznej*” wydatkowała kwotę 67.416,57 zł, z czego dotacja stanowiła 50.280,00 zł., natomiast środki własne beneficjenta wynosiły 17.136,57 zł. Powyższe potwierdzają zapisy zawarte w prowadzonej w Jednostce ewidencji księgowej konta 901. Dotacja przekazana przez Wojewodę Świętokrzyskiego została wykorzystana w kwocie 50.280,00 zł. Niewykorzystana część dotacji w kwocie 520,00 zł, została zwrócona na rachunek ŚUW w Kielcach w dniu 30.12.2016 r., co potwierdza wyciąg bankowy nr 256 z dnia 30.12.2016 r.

Dokumentacja finansowo – księgowa i ewidencja księgowa:

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że na rachunek bankowy Jednostki tj. 61 8483 0001 1001 0000 0013 0144 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 24.320,00 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 26.480,00 zł. Wspomniane środki zostały ujęte w ewidencji księgowej Jednostki w Dziale 754, Rozdziale 75495 w następujących paragrafach: 4170 (w kwocie 2.200,00 zł), 4210 (w kwocie 300 zł.), 4300 (w kwocie 28.020,00 zł), 4700 (w kwocie 180,00 zł), 6050 (w kwocie 38.100 zł).

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. Każdy dokument zawierał pisemną adnotację odnośnie podziału źródła finansowania. 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. 38 oraz art. 40 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku *o kontroli w administracji rządowej* Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia do Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, pisemnych umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w niniejszym projekcie wystąpienia pokontrolnego, w terminie 7 dni roboczych od daty otrzymania projektu wystąpienia.

Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Michał Kozłowski
DYREKTOR
Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego