



WOJEWODA LUBUSKI

Jerzy Ostrouch

FE-I.3146.4.4.3.2013.JWys

Gorzów Wlkp., dnia 24 lipca 2013 r.

Pan

Wacław Maciuszonek

Burmistrz

Miasta Żary

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Gmina Żary o statusie miejskim

ul. Rynek 1-5

68-200 Żary

2. Imiona, nazwiska i stanowiska służbowe kontrolerów:

Kontrolę przeprowadzili:

Joanna Wysocka – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, przewodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia Nr 283-1/2013 z dnia 25 czerwca 2013 r.

Anna Michałuszko – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, członek zespołu kontrolnego na podstawie Nr 283-2/2013 z dnia 25 czerwca 2013 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

28 czerwca 2013 r.

4. Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania przekazanej dotacji celowej na dofinansowanie wydatków bieżących Gminy w zakresie zadań własnych związanych z funkcjonowaniem miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, wynikających z ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz. U. Nr 45, poz. 235), na podstawie § 6 Porozumienia Nr 2/2012 zawartego w dniu 10 grudnia 2012 r.

Kontrola obejmowała okres od 01 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

5. Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta:

Gmina Żary o statusie miejskim w dniu 10 grudnia 2012 r. zawarła z Wojewodą Lubuskim Porozumienie Nr 2/2012 w sprawie przekazania dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych wynikających z ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz. U. Nr 45, poz. 235).

Uchwałą Nr XXIII/139/12 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 28 grudnia 2012 r. wprowadzono zmiany do budżetu Miasta Żagań na 2012 r. uwzględniające przekazaną kwotę dotacji celowej.

Po wypłaceniu środków przez Wojewodę Lubuskiego dotacja w kwocie 240.337,00 zł została przekazana na pokrycie wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 do Żłobka Miejskiego Nr 1 i Żłobka Miejskiego Nr 3 w Żarach.

Prawidłowość wykorzystania dotacji potwierdzają przedłożone sprawozdania z wykonania planu wydatków, Roczne sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych Rb-28S, zestawienia wydatków poniesionych w 2012 r. na sfinansowanie z dotacji celowej oraz zestawienia obrotów i sald za miesiąc grudzień 2012 r.

Do kontroli przedłożono następujące dokumenty:

1. Uchwała Nr XXIII/139/12 Rady Miejskiej w Żarach z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu na 2012 r.
2. Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych na 2012 r. Urzędu Miasta Żary z dnia 30 stycznia 2013 r.
3. Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych na 2012 r. Urzędu Miasta Żary z dnia 22 stycznia 2013 r.
4. Wydruk „Zapisy księgowe za okres od 2012-01-01 do 2012-12-31” – dział 853 rozdział 85305 § 203.
5. Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za 2012 r. Żłobka Miejskiego nr 1 w Żarach z dnia 22 stycznia 2013 r.
6. Zestawienie wydatków poniesionych w roku 2012 na sfinansowanie z dotacji celowej dla Gminy Żary z dnia 31 grudnia 2012 r. – dot. Żłobka Miejskiego nr 1 w Żarach.
7. Zestawienie obrotów i sald dla kont analitycznych za miesiąc 12/2012 z dnia 27 czerwca 2013 r. - dot. Żłobka Miejskiego nr 1 w Żarach.

8. Rb-28S Roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za 2012 r. z dnia 30 stycznia 2013 r. - dot. Żłobka Miejskiego nr 1 w Żarach.
9. Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za 2012 r. Żłobka Miejskiego nr 3 w Żarach z dnia 22 stycznia 2013 r.
10. Zestawienie wydatków poniesionych w roku 2012 na sfinansowanie z dotacji celowej dla Gminy Żary z dnia 31 grudnia 2012 r.– dot. Żłobka Miejskiego nr 3 w Żarach.
11. Rb-28S Roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za 2012 r. z dnia 29 stycznia 2013 r. - dot. Żłobka Miejskiego nr 3 w Żarach.
12. Zestawienie obrotów i sald dla kont analitycznych za miesiąc 12/2012 z dnia 27 czerwca 2013 r. - dot. Żłobka Miejskiego nr 3 w Żarach.

Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość wykorzystania przekazanej dotacji celowej oraz zgodność zrealizowanego zadania z Porozumieniem Nr 2/2012 zawartym w dniu 10 grudnia 2012 r.

6. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

Nie stwierdzono.

WOJEWODA LUBUSKI

Jerzy Ostrouch