



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., dnia 10 kwietnia 2014 r.

Jerzy Ostrouch

FE-I.801.12.2013.AMic

Pan

Wacław Maciuszonek

Burmistrz

Gminy Żary o statusie miejskim

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:

Anna Michałuszko – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, przewodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia Nr 48-1/2014 z dnia 27 lutego 2014 r.

Kazimierz Skowroński – starszy inspektor do spraw kontroli, członek zespołu kontrolnego na podstawie Nr 48-2/2014 z dnia 27 lutego 2014 r.

Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

10 marca 2014 r.

3 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 3/2013 zawartego w dniu 31 października 2013 r.

Kontrola obejmowała okres od 01 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

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

Gmina Żary o statusie miejskim w dniu 31 października 2013 r. zawarła z Wojewodą Lubuskim Porozumienie Nr 3/2013 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)*.

Zarządzeniem Burmistrza Miasta Żary Nr 255/13 z dnia 29 listopada 2013 r. wprowadzono zmiany do budżetu na 2013 r. uwzględniające przekazaną kwotę dotacji celowej.

Po wypłaceniu środków przez Wojewodę Lubuskiego dotacja w kwocie 121.617,00 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 budżetowych za 2013 rok, Roczne sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych Rb-28S, zestawienia wydatków poniesionych w 2013 r. sfinansowane z dotacji celowej oraz zestawienia obrotów i sald za miesiąc grudzień 2013 r.

Do kontroli przedłożono następujące dokumenty:

1. Zarządzenie Burmistrza Miasta Żary Nr 255/13 z dnia 29 listopada 2013 r. w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu na 2013 r.
2. Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za 2013 r. Żłobka Miejskiego nr 1 w Żarach z dnia 27 stycznia 2014 r.
3. Zestawienie wydatków poniesionych w roku 2013 (w miesiącach II-X) a sfinansowane z dotacji celowej dla Gminy Żary (zgodnie z Porozumieniem nr 3/2013 z dnia 31 października 2013 r.) – dot. Żłobka Miejskiego nr 1 w Żarach.
4. Zestawienie obrotów i sald za miesiąc 12/2013 z dnia 7 marca 2014 r. - dot. Żłobka Miejskiego nr 1 w Żarach.
5. Rb-28S Roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za 2013 r. z dnia 30 stycznia 2014 r. - dot. Żłobka Miejskiego nr 1 w Żarach.
6. Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za 2013 r. Żłobka Miejskiego nr 3 w Żarach z dnia 27 stycznia 2014 r.

7. Zestawienie wydatków poniesionych w roku 2013 (w miesiącach II-X) a sfinansowane z dotacji celowej dla Gminy Żary (zgodnie z Porozumieniem nr 3/2013 z dnia 31 października 2013 r.) – dot. Żłobka Miejskiego nr 3 w Żarach.
8. Rb-28S Roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za 2013 r. z dnia 29 stycznia 2014 r. - dot. Żłobka Miejskiego nr 3 w Żarach.
9. Zestawienie obrotów i sald za miesiąc 12/2012 z dnia 7 marca 2014 r. - dot. Żłobka Miejskiego nr 3 w Żarach.

Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość wykorzystania przekazanej dotacji celowej oraz zgodność zrealizowanego zadania z Porozumieniem Nr 3/2013 zawartym w dniu 31 października 2013 r.

5 Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

Nie stwierdzono.

WOJEWODA LUBUSKI

Jerzy Ostroch