



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., dnia 02 października 2014 r.

Jerzy Ostrouch

FE-I.946.3.3.2014.AMic

Pan

Tomasz Watros

Burmistrz Gminy

Skwierzyna

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Gmina Skwierzyna

ul. Rynek 1

67-440 Skwierzyna

2. Imiona, nazwiska i stanowiska służbowe kontrolerów:

Kontrolę przeprowadzili:

Anna Michałuszko – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, przewodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia Nr 277-1/2014 z dnia 21 sierpnia 2014 r.

Kazimierz Skowroński – starszy inspektor do spraw kontroli, członek zespołu kontrolnego na podstawie upoważnienia Nr 277-2/2014 z dnia 21 sierpnia 2014 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

25 sierpnia 2014 r.

4. Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania przyznanej dotacji celowej na dofinansowanie wydatków bieżących Gminy z przeznaczeniem na realizację zadania pod nazwą „*Zapewnienie funkcjonowania Klub Dziecięcego w Skwierzynie w 2013r.*” z zakresu rozwoju instytucji 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), przekazanej na podstawie Porozumienia Nr 2/2013 zawartego w dniu 19 października 2013 r.

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

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

Gmina Skwierzyna w dniu 19 października 2013 r. zawarła z Wojewodą Lubuskim Porozumienie Nr 2/2013 w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań w obszarze tworzenia gminnego systemu profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodziną, w zakresie określonym w *Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch”*, realizowanym w 2013 r.

Zarządzeniem nr 426A/VI/2013 Burmistrza Skwierzyny z dnia 28.06.2013 roku wprowadzono zmiany uchwały budżetowej na 2013 r. uwzględniające przyznaną kwotę dotacji celowej.

Po wypłaceniu środków przez Wojewodę Lubuskiego dotacja w kwocie 91.788,09 zł została przekazana na pokrycie wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 do Klubu Dziecięcego przy ul. Mickiewicza 26 w Skwierzynie.

W trakcie kontroli na miejscu skontrolowane zostały oryginały faktur, listy płac oraz wyciągi bankowe przedstawione w losowo wybranym wniosku o wypłatę dotacji tj. Wniosku obejmującym okres od 1.11.2013 do 31.12.2013r., świadczące o dokonaniu płatności z tytułu kosztów poniesionych na realizację zadania. Przedstawione dokumenty świadczą o faktycznie poniesionych wydatkach na realizację kontrolowanego zadania.

Prawidłowość wykorzystania dotacji potwierdzają również przedłożone Rb-28S Roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych Klubu Dziecięcego w Skwierzynie oraz wydruki wykazu stanów i obrotów kont księgowych za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 prowadzonych dla Klubu Dziecięcego w Skwierzynie.

Do kontroli przedłożono następujące dokumenty:

1. Zarządzenie nr 426A/VI/2013 Burmistrza Skwierzyny z dnia 28.06.2013 roku wprowadzające zmiany uchwały budżetowej na 2013 r.
2. Rb-28S Roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych Klubu Dziecięcego z dnia 29.01.2014r.
3. Wydruki wykazu stanów i obrotów kont księgowych prowadzonych dla Klubu Dziecięcego w Skwierzynie.

Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość wykorzystania przekazanej dotacji celowej oraz zgodność zrealizowanego zadania z Porozumieniem Nr 2/2013 zawartym w dniu 19 października 2013r.

6. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

Nie stwierdzono.

WOJEWODA LUBUSKI

Jerzy Ostrouch

