



WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

PER-I.801.1.4.2014.JWys

Gorzów Wlkp., dnia 3 lutego 2016 r.

Pan

Jacek Wójcicki

Prezydent Miasta

Gorzów Wlkp.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Miasto Gorzów Wlkp.

ul. Sikorskiego 3-4

66-400 Gorzów Wlkp.

2. Imiona, nazwiska i stanowiska służbowe kontrolerów:

Kontrolę przeprowadzili:

Joanna Wysocka – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, przewodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia Nr 299-1/2015 z dnia 3 listopada 2015 r.

Anna Michałuszko – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, członek zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia Nr 299-2/2015 z dnia 3 listopada 2015 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

4 listopada 2015 r.

4. Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej z budżetu państwa na realizację wydatków bieżących związanych z zapewnieniem funkcjonowania 20 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, utworzonych przez Miasto z udziałem Programu „MALUCH” w Żłobku Miejskim nr 3, ul. Słoneczna 10 w Gorzowie Wlkp., wynikających z ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad

dziećmi w wieku do lat 3 (Dz. U. z 2013, poz. 1457), zgodnie z Umową Nr 3/2014 zawartą w dniu 17 czerwca 2014 r.

Kontrola obejmowała okres od 01 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

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

Miasto Gorzów Wlkp. w dniu 17 czerwca 2014 r. zawarło z Wojewodą Lubuskim Umowę Nr 3/2014 w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań na rzecz rozwoju i utrzymania infrastruktury opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, w zakresie określonym w *Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch – edycja 2014”*. Przyznana wysokość dotacji wyniosła 44.562,00zł, co stanowiło 68 % wartości kosztorysowej zadania.

Zarządzeniem Nr 1250/III/2014 Prezydenta Miasta Gorzowa Wlkp. z dnia 20 maja 2014 r. zwiększono wydatki budżetowe w kwocie 44.562,00 zł z przeznaczeniem na realizację Resortowego programu „Maluch – edycja 2014”.

Na podstawie złożonego przez Miasto wniosku o wypłatę dotacji Wojewoda Lubuski w 2014 r. przekazał dotację w łącznej kwocie 38.655,29 zł na pokrycie wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem 20 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Żłobku Miejskim Nr 3, ul. Słoneczna 10 w Gorzowie Wlkp. Wydatki bieżące przedstawione we wniosku o wypłatę dotacji obejmowały: koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, wydatki związane z wyżywieniem, zakupem energii, wody, gazu, wywozem nieczystości, usługi telekomunikacyjne oraz zakup środków czystości.

Po dokonaniu weryfikacji wniosku Lubuski Urząd Wojewódzki przekazał środki we wnioskowanej kwocie. Za miesiąc grudzień 2014 r. przekazana została zaliczka w wysokości 9.704,92 zł, którą Miasto rozliczyło i dokonało zwrotu niewykorzystanych środków w kwocie 695,37 zł.

W trakcie kontroli przeprowadzonej w dniu 4 listopada 2015 r. na miejscu skontrolowane zostały oryginały faktur, listy płac, noty księgowe oraz wyciągi bankowe dotyczące wydatków przedstawionych do refundacji w ramach wniosku o wypłatę dotacji. Przedstawione dokumenty świadczą o faktycznie poniesionych wydatkach na realizację kontrolowanego zadania.

Miasto przedstawiło wydruki z systemu finansowo – księgowego dotyczące poszczególnych operacji związanych z realizacją zadania za okres 01.01.2014 do 31.12.2014 r.

Na podstawie przedstawionych dokumentów zespół kontrolujący potwierdził, że prowadzona dla zadania ewidencja księgowa pozwala na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonywanych w ramach realizacji zadania. Wydatki poniesione zostały zgodnie z zasadami rzetelności, celowości, gospodarności i legalności. W związku z powyższym zespół kontrolujący potwierdza, iż przekazana dotacja celowa na finansowanie wydatków związanych z zapewnieniem funkcjonowania 20 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Żłobku

Miejskim nr 3 została wydatkowana zgodnie z celem i zasadami Programu oraz zawartą Umową nr 3/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r.

Do kontroli przedłożono następujące dokumenty:

1. Zarządzenie Nr 1250/III/2014 Prezydenta Miasta Gorzowa Wlkp. z dnia 20 maja 2014 r. zwiększające wydatki budżetowe w kwocie 44.562,00 zł z przeznaczeniem na realizację Resortowego programu „Maluch – edycja 2014”.
2. Oryginały faktur, not księgowych oraz wyciągi bankowe.
3. Wydruki z ewidencji księgowej.

6. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

Nie stwierdzono

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak