

PROTOKÓŁ

z kontroli prawidłowości wykonania pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji Gminie Czarna Białostocka na zakup sprzętu ratowniczego dla jednostki OSP w 2009 r.

Jednostka kontrolowana: Urząd Miasta Czarna Białostocka, 16-020 Czarna Białostocka ul. Traugutta 2, REGON : 000528801, NIP : 966-05-91-437.

Kierownik jednostki kontrolowanej : Pan Tadeusz Matejko – Burmistrz Czarnej Białostockiej

Kontrolę przeprowadził : Leszek Maciej Lulewicz – inspektor Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego, Departament Infrastruktury i Ochrony Środowiska (Nr legitymacji służbowej - 74)

Podstawa kontroli : upoważnienie Nr 139/2010 r z dnia 25 października 2010 r. wydane przez Marszałka Województwa Podlaskiego.

Kontrolę przeprowadzono w dniu : 26 października 2010 r.

W toku kontroli wyjaśnień udzielała : Pani Bogusława Maria Wojtulewicz – Skarbnik Gminy

Podstawy prawne kontroli:

- 1) § 6 ust. 1 i 2 umowy z dnia 20 sierpnia 2009 r zawartej pomiędzy Województwem Podlaskim, a Gminą Czarna Białostocka na udzielenie pomocy finansowej na zakup sprzętu ratowniczego dla jednostki OSP.

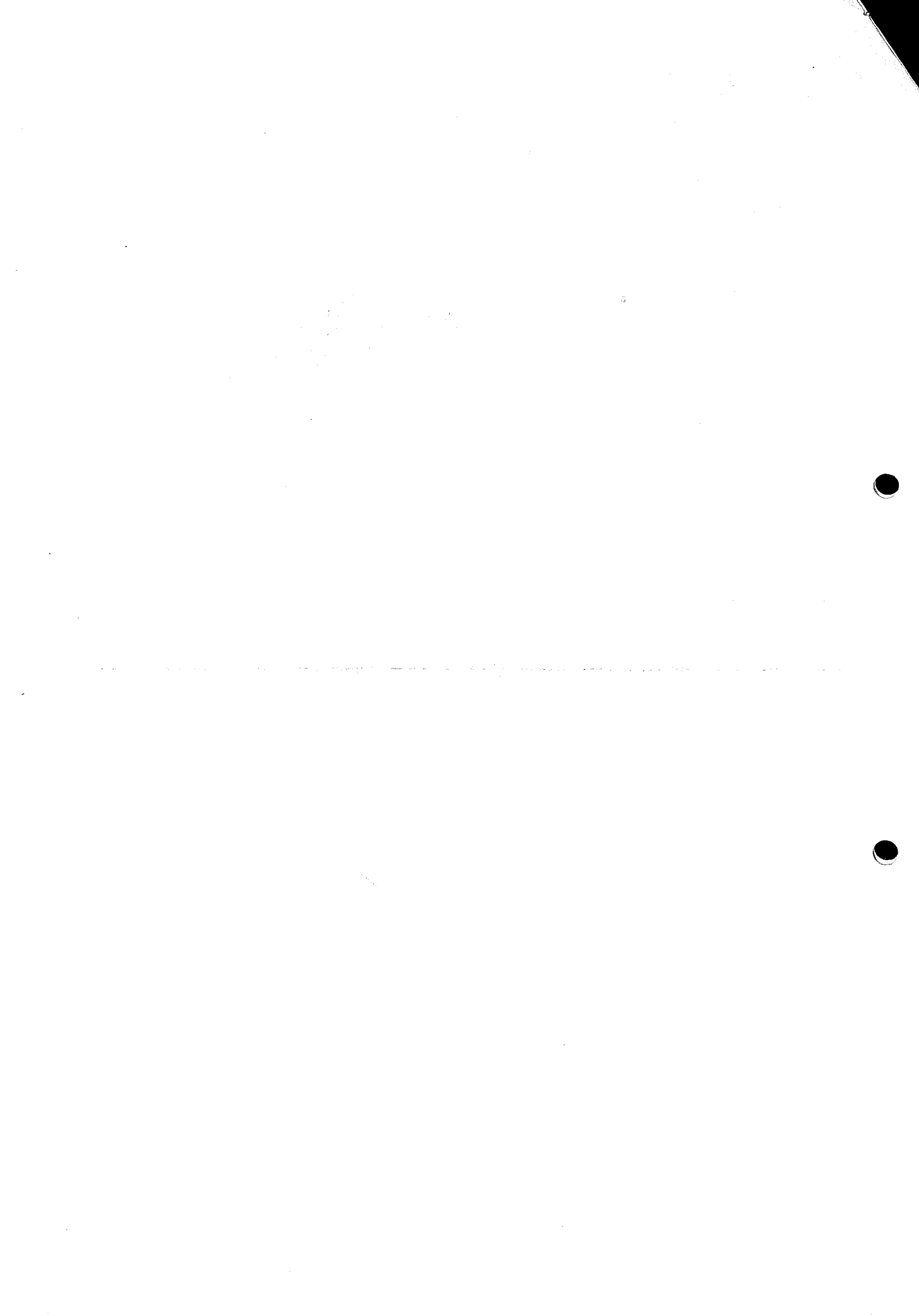
Kontrolą objęto następujące zagadnienia:

1. Sprawdzenie dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej udzielonej pomocy finansowej
2. Weryfikacja sprawozdania przesłanego do UMWP ze stanem faktycznym (m.in. ogląd zakupionego sprzętu oraz jego oznaczenie)
3. Sprawdzenie sposobu upublicznienia informacji o sfinansowaniu zadania ze środków województwa

Ustalenia kontroli

1. Sprawdzenie dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej zakupionego sprzętu

W 2009 roku Urząd Miasta Czarna Białostocka otrzymał z budżetu Województwa Podlaskiego pomoc finansową w kwocie 18 000,00 zł na zakup sprzętu ratowniczego dla jednostki OSP. Ww środki finansowe zostały przeznaczone na zakup zestawu uniwersalnych narzędzi hydraulicznych „HOLMATRO” w składzie: pompa PU 30 z węzami 2 x 10 m CORE, rozpieracz ramionowy SP 4240 C z adapterami i łańcuchami ciągnącymi (wartość brutto zestawu: 53 800,00 zł). Sprzęt został zakupiony zgodnie z zapisem § 5 umowy tj przed 1 grudnia 2009 r. Dokumentem potwierdzającym zakup jest FAV Nr BIA/0384/11/09/FVS z dnia 03 listopada 2009 r wystawiona przez Oddział Wojewódzki Związku OSP RP Województwa Podlaskiego z siedzibą w Białymstoku ul. Warszawska 3. Faktura zakupu



została opłacona przelewem bankowym w dniu 13 listopada 2009 r. (spełniono warunki § 7 umowy tj środki zostały wykorzystane przed 15 grudnia 2009 r). Na dokumencie zakupu zostały prawidłowo naniesione niezbędne pieczętki i podpisy osób odpowiedzialnych za stronę merytoryczną i rachunkową dokonanego zakupu oraz posiadał adnotację o nabyciu sprzętu z dotacji udzielonej przez Województwo Podlaskie (zgodnie z zawartą umową). W trakcie kontroli ustalono iż dokonano korekty klasyfikacji budżetowej zakupionego sprzętu. Wg złożonego wyjaśnienia przez Skarbnika Gminy w momencie zatwierdzania faktury zakupu dokonano omyłki polegającej na błędnym wpisaniu klasyfikacji budżetowej wydatku (został zaklasyfikowany jako wydatek bieżący). Powyższa omyłka została skorygowana i obecnie wydatek został ujęty w rozdziale 75412 (Ochotnicze Straże Pożarne) paragraf 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych. Zestaw uniwersalnych narzędzi hydraulicznych „HOLMATRO” przyjęto na ewidencję środków trwałych Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej w dniu 06 listopada 2009 roku (nr wpisu w książce środków trwałych – 6/66/669/1 z dnia 6 listopada 2009 r). W trakcie kontroli ustalono, iż został spełniony § 4 umowy tj. dokumentacja finansowo-księgową środków finansowych otrzymanych na zakup sprzętu ratowniczego prowadzona przez gminę jest wyodrębniona i umożliwia identyfikację poszczególnych operacji księgowych.

2. Weryfikacja sprawozdania przesłanego do UMWP ze stanem faktycznym (m.in. ogład zakupionego sprzętu oraz jego oznaczenie)

W trakcie kontroli ustalono, iż przesłane w dniu 5 stycznia 2010 do Urzędu Marszałkowskiego sprawozdanie spełnia warunki nałożone na gminę w § 9 umowy tj zawierało kopię faktury zakupu, potwierdzenie zapłaty oraz dokumentację fotograficzną zakupionego sprzętu. Wszystkie przesłane dokumenty zostały potwierdzone za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną. W toku przeprowadzonych czynności kontrolnych ustalono, iż przesłane dokumenty są zgodne z dokumentacją oryginalną. W trakcie kontroli dokonano wizji lokalnej zakupionego sprzętu, który znajdował się w siedzibie OSP w Czarnej Białostockiej. Urządzenia były zgodne z tymi, które znajdowały się w dokumencie zakupu oraz przesłanej uprzednio dokumentacji fotograficznej. W trakcie kontroli stwierdzono, iż zakupiony sprzęt posiadał czytelne oznaczenie informujące o zakupie ze środków Województwa Podlaskiego.

3. Sprawdzenie sposobu upublicznienia informacji o sfinansowaniu zadania ze środków województwa

W trakcie kontroli ustalono, iż zgodnie z § 8 umowy o dotacji Urząd Miejski Czarna Białostocka upublicznił informację o sfinansowaniu zakupu sprzętu ratowniczego ze środków budżetu Województwa Podlaskiego poprzez umieszczenie ogłoszenia na stronie biuletynu informacji publicznej Urzędu Miejskiego Czarna Białostocka oraz na tablicy informacyjnej urzędu.

Wnioski z kontroli:

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie prawidłowości wykonania pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji Gminie Czarna Białostocka na zakup sprzętu ratowniczego dla jednostki OSP w 2009 r.

Kontrolowany:

~~BURMISTRZ~~

mgr Tadeusz Matejko

BURMISTRZ
CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ
16-020 Czarna Białostocka, ul. Traugutta 2

Kontrolujący:

Leszek Maciej Lulewicz
Leszek Maciej Lulewicz
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO
Departament Infrastruktury
i Ochrony Środowiska

2010 - 11 - 08