

F.M. Kurylowicz
12.10.11.

PROTOKÓŁ

z kontroli prawidłowości wykonania pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji Gminie Dubicze Cerkiewne na zakup sprzętu ratowniczego dla jednostki OSP w 2010 r.

Jednostka kontrolowana: Urząd Gminy Dubicze Cerkiewne, 17-204 Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65, REGON: 000539555, NIP: 543-17-51-771 (Gmina Dubicze Cerkiewne: REGON: 050659266, NIP: 603-00-14-518).

Kierownik jednostki kontrolowanej : Pan Leon Małaszewski – Wójt Gminy Dubicze Cerkiewne.

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

Podstawa kontroli : upoważnienie Nr 36/2011 r z dnia 29 marca 2011 r. wydane przez Panią Katarzynę Zajkowską – Dyrektora Departamentu Infrastruktury i Ochrony Środowiska z upoważnienia Marszałka Województwa Podlaskiego.

Kontrolę przeprowadzono w dniu : 12 kwietnia 2011 r.

W toku kontroli wyjaśnień udzielała : Pani Olga Repko – Kierownik USC w Urzędzie Gminy Dubicze Cerkiewne.

Podstawy prawne kontroli:

- 1) § 6 ust. 1 i 2 umowy z dnia 30 czerwca 2010 r zawartej pomiędzy Województwem Podlaskim, a Gminą Dubicze Cerkiewne 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. Weryfikację sprawozdania przesłanego do UMWP ze stanem faktycznym (m.in. ogłąd 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 2010 roku Gmina Dubicze Cerkiewne otrzymała z budżetu Województwa Podlaskiego pomoc finansową w kwocie 15 000,00 zł na zakup sprzętu ratowniczego dla jednostki OSP. Ww środki finansowe zostały przeznaczone na zakup motopompy pożarniczej TOHATSU VC82ASM 16/8 (wartość brutto urządzenia: 30 000,00 zł, w tym dotacja z budżetu Województwa Podlaskiego – 15 000,00 zł; dotacja Zarządu Wojewódzkiego ZOSP RP w Białymstoku – 10 000,00 zł; dotacja Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP w Warszawie – 1850,01 zł oraz środki własne gminy – 3149,99 zł). Sprzęt został zakupiony zgodnie z zapisem § 5 umowy tj przed 16 listopada 2010 r. Dokumentem potwierdzającym

zakup jest FAV BIA/0469/10/10/FVS z dnia 25 października 2010 r wystawiona przez Oddział Wojewódzki Związku OSP RP Województwa Podlaskiego z siedzibą w Białymstoku ul. Warszawska 3. Faktura zakupu została ostatecznie opłacona przelewem bankowym w dniu 28 października 2010 r. (spełniono warunki § 7 umowy tj środki zostały wykorzystane przed 30 listopada 2010 r). Dokument zakupu został prawidłowo opisany tj posiada właściwą klasyfikację budżetową zakupionego sprzętu, są na nim naniesione niezbędne pieczętki i podpisy osób odpowiedzialnych za stronę merytoryczną i rachunkową dokonanego zakupu oraz posiada adnotację o nabyciu sprzętu z dotacji udzielonej przez Województwo Podlaskie (zgodnie z zawartą umową). Zakupiona motopompa pożarnicza TOHATSU VC82ASM 16/8 została prawidłowo zaklasyfikowana jako wydatek inwestycyjny i przyjęta na ewidencję środków trwałych Urzędu Gminy Dubicze Cerkiewne pod nr inwentarzowym. 4/44/442/2. W trakcie kontroli ustalono, iż został spełniony § 4 umowy tj. dokumentacja finansowo-księgowa 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. ogląd zakupionego sprzętu oraz jego oznaczenie)

W trakcie kontroli ustalono, iż przesłane w dniu 5 listopada 2010 r 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 Dubiczach Cerkiewnych. Urządzenie było zgodne z tym, które znajdował 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 Gmina Dubicze Cerkiewne upubliczniła informację o sfinansowaniu zakupu sprzętu ratowniczego ze środków budżetu Województwa Podlaskiego poprzez umieszczenie informacji na oficjalnej stronie internetowej gminy.

Wnioski z kontroli:

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie prawidłowości wykonania pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji Gminie Dubicze Cerkiewne na zakup sprzętu ratowniczego dla jednostki OSP w 2010 r.

Kontrolowany:

WÓJT
Leon Małaszewski

Kontrolujący:

Leszek Maciej Lulewicz
12.04.2011