

Protokół Nr 5/2017
kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Banie
z dnia 11 lipca 2017 r.

Na podstawie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2017 r. zatwierdzonego uchwałą Nr XVIII/158/2016 Rady Gminy Banie z dnia 29 grudnia 2016 r. Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Burzyńska Alicja – Przewodnicząca Komisji
2. Ryngiewicz Mariusz – Zastępca Przewodniczącej Komisji
3. Łepicka Agnieszka – Członek komisji
4. Miecznikowska Renata – Członek komisji
5. Zajączkowska Marzenna – Członek komisji

przeprowadziła w dniach 21 czerwca i 11 lipca 2017 r. kontrolę w zakresie zasadności wydatkowania środków z budżetu gminy na zadania zrealizowane przez inne podmioty za lata 2015-2016.

Komisja otrzymała następujące dokumenty:

1. Porozumienia
2. Umowy o udzielenie dotacji celowych
3. Faktury i rachunki rozliczeniowe
4. Polecenie księgowania- PK

W 2015 i 2016 roku zostały przyznane następujące środki z budżetu gminy na :

1. Umowa z 03.06.2015 r.

Przyznano kwotę **2000 zł** w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności Młodzieżowego Ośrodka Sportowego w Gryfinie z **zakresie realizacji zadań związanych z kulturą fizyczną i współzawodnictwem międzyszkolnym**. Dotacja miała zostać wykorzystana do **30.11.2015** roku, a jej rozliczenie do **14.12.2015** roku.

Z kwoty 2000 zł sfinansowano:

- 588zł ryczałty sędziowskie podczas 79 Gryfińskich Czasowych Biegów Przełajowych
- 150 zł ryczałty sędziowskie podczas Powiatowej Gimnazjady W Piłce Nożnej dziewcząt
- 485 zł Przewóz uczniów na Powiatową Gimnazjadę w Piłce Nożnej
- 477zł Przewóz uczniów na Mistrzostwa Powiatu w Sztafetowych Biegach Przełajowych dziewcząt,
- 300zł zabezpieczenie medyczne Powiatowej Szkolnej Ligi Lekkoatletycznej.

2. Umowa z 19.04.2016 r.

Przyznano kwotę **5000 zł** w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie **budowy windy w budynku przy ul. Szczecińskiej w Gryfinie** dla potrzeb osób niepełnosprawnych z powiatu Gryfińskiego. Dotacja miała zostać wykorzystana i rozliczona do **31.12.2016 r.**

Budowa windy była znacznie droższa niż przyznana dotacja, Dotacja celowa partycypowała jedynie w kosztach budowy windy.

Za przyznaną dotację wykonano: roboty rozbiórkowe i wykończeniowe.

3. Umowa z 23.09.2015 r.

Przyznano kwotę **5000 zł** w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie **remontu i adaptację budynku dla potrzeb osób niepełnosprawnych znajdującego się w Gryfinie przy ul. Szczecińskiej 33.** Dotacja miała zostać wykorzystana i rozliczona do **31.12.2015 r.**

Całkowity koszt remontu i adaptacji stanowił 32 000zł, powyższa kwota w wysokości 5 tys zł została przeznaczona na: baterie natryskowe, montaż lustra i daszku nad wejściem, demontaż i ponowny montaż balustrad schodowych.

4. Porozumienie na rok 2016 na przebywanie osób nietrzeźwych w Miejskiej Izbie Wyrzeźwien w Szczecinie. Kwota porozumienia 3735zł.

Kwota porozumienia jest ustalana corocznie i jest zmienna.

Przyznano kwotę **3735 zł** w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie **utrzymania (terapia i obsługa psychologiczna) osób dowiezionych do Izby Wyrzeźwien w Szczecinie.**

Kwota porozumienia w roku 2015 stanowiła 2000 zł.

5. Porozumienie na rok 2016 r. zawarty między Gminą Banie, a Komendą Wojewódzką w Szczecinie. Kwota porozumienia **18 000 zł** z przeznaczeniem na częściowe **pokrycie kosztów zakupu dwóch samochodów służbowych typu SUV** w wersji oznakowanej w ramach tzw. „sponsoringu-50% wartości samochodu” dla Posterunku Policji Widuchowa-Banie.

6. Urząd Gminy Banie na podstawie porozumienia z dn. 08.02.2016 r. (brak porozumienia) dofinansował w kwocie **600 zł** zakup psa „Gaja” z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Gryfinie. Kwota całkowita wydana na zakup psa 5950 zł.

7. Umowa zawarta dnia 30.06.2015 r.

Pomiędzy Gmina Banie a Gminną Biblioteką Publiczną w Baniach. Przedmiotem umowy jest udzielenie Gminnej Bibliotece Publicznej w Baniach przez Gminę Banie dotacji celowej z przeznaczeniem na zakup i uzupełnieniem zbiorów bibliotecznych. Z dotacji celowej w kwocie **3000 zł** zakupiono 154 książki dla trzech bibliotek: Lubanowo, Banie, Swobnica. Dotację rozliczono do 26.10.2015 roku.

8. Umowa z dnia 8.06.2015 r.

Porozumienie pomiędzy Województwem zachodniopomorskim, reprezentowanym przez wice Marszałka, a Gminą Banie, reprezentowana przez Wójta.

Przyznano kwotę **15 000 zł** w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie przebudowy drogi nr 122 w miejscowości Banie, ulica Baniewicka. Całość inwestycji wynosiła 235 tys. zł.

Dotacja miała zostać wykorzystana i rozliczona do **60 dni od dnia protokolarnego przekazania terenu, tj. odbiór nastąpił 17.08.2015 r.**

9. Urząd Gminy Banie udzielił dwóch dotacji celowych na potrzeby MCTKiS w baniach w kwotach: 30 000zł na Święto Plonów i 40 000zł na Festyn na Ziemi Bańskiej. Dotacje te zostały przez Komisję Rewizyjną zweryfikowane i odnotowane w protokole nr 3/2017.

Wnioski:

1. Komisja Rewizyjna zwraca uwagę, że wszystkie dotacje celowe nie posiadają wniosków na ich udzielenie, które powinny zostać dołączone do otrzymanego kompletu dokumentów. Są tylko porozumienia lub umowy.
2. Jedna z rozliczonych dotacji celowych nie jest zgodna z zawartą umową, która mówi, że „Z przyznanej dotacji celowej nie mogą być finansowane wynagrodzenia ani pochodne wynagrodzeń”, a przekazane faktury wskazują na dofinansowanie ryczałtów sędziowskich.

Była to dotacja z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności Młodzieżowego Ośrodka Sportowego w Gryfinie **z zakresie realizacji zadań związanych z kulturą fizyczną i współzawodnictwem międzyszkolnym.**

Kierownik jednostki kontrolowanej ma prawo zgłosić zastrzeżenia do ustaleń zawartych w protokole w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Kierownik

jednostki kontrolowanej

(data i podpis)

WÓJT GMINY
Gładowska
Teresa Sadowska

Kontrolujący:

- 1) *Frągiński*
- 2) *Leni*
- 3) *...*
- 4) *...*
- 5) *...*