

Podkarpacki Urząd Wojewódzki
w Rzeszowie
Wydział Finansów i Budżetu
Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców
O.VIII.431.4.2011

Protokół
kontroli problemowej przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Przemyślu w zakresie
realizacji w 2010 r. rządowego Programu na rzecz
społeczności romskiej w Polsce.

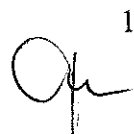
Kontrolę przeprowadzili w dniach: 26-27 wrzesień 2011 r.

Teresa Mazur-Olchowy - specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Podkarpackiego
Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie na podstawie upoważnienia
Nr O.VIII.431.4.2011 z dnia 22 września 2011 r. podpisanego przez
Wojewodę Podkarpackiego,

Jan Wapiński - specjalista w Wydziale Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców na
podstawie upoważnienia Nr O.VIII.431.4.2011 z dnia 22 września
2011 r. podpisanego przez Wojewodę Podkarpackiego.

Podstawa prawna kontroli :

- art. 28 ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie,
- rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 czerwca 2009 r. w sprawie kontroli prowadzonej przez wojewodę.



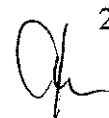
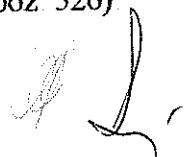
Kontrola obejmowała :

- Zgodność wykorzystania dotacji z Programem na rzecz społeczności romskiej w Polsce,
- Potwierdzenie ujęcia dotacji w planie finansowym jednostki samorządowej oraz zabezpieczenia środków finansowych z innych źródeł,
- Analizę wydatków na podstawie dokumentów źródłowych,
- Potwierdzenie ujęcia poniesionych wydatków w ewidencji księgowej,
- Sprawdzenie terminowości zapłaty wykonawcom i dostawcom,
- Potwierdzenie osiągnięcia efektów rzeczowych i pomocowych w ramach realizacji dotowanego zadania.

Kontrola została zarejestrowana w Księdze Ewidencji Kontroli Urzędu Miasta Przemyśla pod numerem: 9/2011.

Wykaz obowiązujących przepisów prawnych :

- Uchwała Rady Ministrów z dnia 19 sierpnia 2003 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce
- art 28 ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie,
- rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 czerwca 2009 r. w sprawie kontroli prowadzonej przez wojewodę
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2009 r Nr 157, poz. 1240)
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz.1241)
- Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t Dz. U z 2009 r. Nr 152, poz 1223 z późn. zm)
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz U z 2010 r. Nr 38, poz 207).
- Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (j.t Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526)



- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 05 lipca 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2010 r. Nr 128 poz. 861).
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2010 r. Nr 20, poz. 103).
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2010 r. Nr 43, poz. 247)
- Ustawa z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 14 poz. 114 z późn. zm)

Ustalenia wstępne :

1. Prezydentem Miasta Przemyśla jest Pan Robert Choma wybrany na to stanowisko w wyborach bezpośrednich.
2. Skarbnikiem Miasta Przemyśla jest Pani Maria Łącucka powołana na to stanowisko Uchwałą Nr 16 / 90 Rady Miejskiej w Przemyślu z dnia 23.06.1990r

W toku kontroli informacji udzielali :

| | |
|---------------------|---|
| Pan Robert Choma | - Prezydent Miasta Przemyśla |
| Pani Maria Łącucka | - Skarbnik Miasta |
| Pani Janina Kania | - Naczelnik Wydziału Finansowo – Księgowego |
| Pan Grzegorz Masłyk | - pracownik Wydziału Edukacji Urzędu Miasta |

I. Ustalenia szczególne kontroli:

Urząd Miejski w Przemyślu wystąpił do Wojewody Podkarpackiego z wnioskami o udzielenie dotacji przeznaczonej na sfinansowanie wydatków na realizację zadań wynikających z Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce - pomoc finansowa przeznaczona na: zakup przyborów szkolnych, obuwia sportowego, zakup podręczników,

ubezpieczenie dzieci romskich, organizacja wypoczynku – oryginały wniosków w dokumentacji Wydziału Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców PUW.

II. Prawdliwość wykorzystania dotacji

Przyznana dotacja w 2010 roku Decyzją Wojewody Podkarpackiego Nr 19 z dnia 19 marca 2010 r. na realizację Programu na Rzecz Społeczności Romskiej w Przemysłu wynosiła ogółem 20 489 zł

Środki z dotacji zostały wprowadzone do budżetu miasta Przemyśla w odpowiedniej klasyfikacji po stronie dochodów i wydatków Zarządzeniem Nr 41/10 Prezydenta Miasta Przemyśla z dnia 31 marca 2010 roku.

rozdz 80195 – 800 zł

rozdz 85401 – 4.339 zł

rozdz 85412 - 10.300 zł

rozdz 85415 - 5 050 zł

Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie przekazał Urzędowi Miejskiemu w Przemysłu kwotę dotacji w wysokości 20 489 zł w dniach:

- 15 kwiecień 2010 – 4.339 zł,
- 06 lipca 2010 r – 14 250 zł,
- 26 lipca 2010 r. – 1.100 zł,
- 09 września 2010 r. – 800 zł.

Wykaz zrealizowanych faktur w 2010 r. przedstawia poniższa tabela :

| L p. | Nr i data faktury | Kwota faktury (zł) |
|------|-------------------------------|--------------------|
| 1. | FM0072/2010 z 14.07.2010r. | 9 200,00 |
| 2 | FM0073/201 z 14.07.2010 r. | 1 100,00 |
| 3. | F5000998 z 25.09.2010r. | 3 090,60 |
| 4 | F5/10/273 z 25.09.2010r. | 369,00 |

| | | |
|----|--------------------------------------|------------------|
| 5. | 81/2010 z 25.09.2010r. | 1 040,40 |
| 6. | FS-4800/10/PMC z 18.10.2010r. | 4 339,00 |
| 7. | Polisa DLJ10061407 z 13.09.2010r. | 800,00 |
| | Ogółem | 19 939,00 |

Otrzymana dotacja w wysokości 20 489 zł, została wykorzystana w kwocie 19 939 zł.

Środki w wysokości 550,00 zł zostały zwrócone do budżetu Wojewody Podkarpackiego w dniu 13 grudnia 2010 r. ponieważ zadanie nie zostało zrealizowane z uwagi na fakt, iż w szkołach podstawowych nie funkcjonują oddziały przedszkolne

Z dotacji budżetu państwa w 2010 r. sfinansowano:

- zakup przyborów szkolnych, obuwia i strojów sportowych – 4 500,00 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych – 4 339,00 zł,
- wypoczynek poza miejscem zamieszkania dzieci romskich – 10 300,00 zł,
- pokrycie kosztów ubezpieczenia – 800,00 zł.

W dniu 28 stycznia 2011 r. Urząd Miejski w Przemyślu przekazał Wojewodzie Podkarpackiemu sprawozdania końcowe z realizacji zadań Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce.

III. Ustalenia końcowe

W toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono :

- Przyznana dotacja z budżetu państwa wykorzystana została zgodnie z jej przeznaczeniem, tj. na zadania objęte finansowaniem.
- Niewykorzystana dotacja w kwocie 550,00 zł, została zwrócona do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 13 grudnia 2010 r.

- Faktury sprawdzane były pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzane były do wypłaty. Zapłata faktur była terminowa.

Na tym protokół zakończono

Prezydent Miasta Przemyśla został poinformowany o przysługujących mu uprawnieniach wynikających z przepisów art. 44 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie

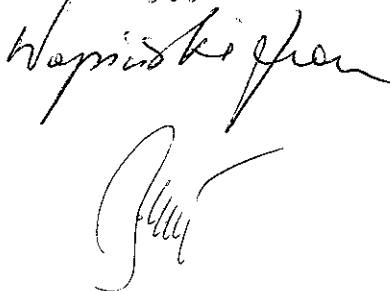
Kierownik podmiotu kontrolowanego ma prawo :

- zgłoszenia zarządzającemu kontrolę przed podpisaniem protokołu w terminie 7 dni od daty jego otrzymania, umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole,
- zgłoszenia kontrolującemu w ciągu 7 dni od otrzymania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń, z jednoczesnym podpisaniem protokołu,
- odmowy podpisania protokołu, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia zarządzającemu kontrolę w terminie 7 dni od otrzymania protokołu pisemnych wyjaśnień i przyczyn odmowy,
- odmowy podpisania protokołu kontroli przez kierownika podmiotu kontrolowanego nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez kontrolującego i sporządzenia wystąpienia pokontrolnego.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach

Podpisy

Kontrolujących :



Kontrolowanych :

Z up. Prezydenta Miasta
dr Grzegorz Hayder
Z-ca Prezydenta

Skarbnik Miasta

mgr Maria Szcucha

Przemyśl 2011 – 09 - 27



WOJEWODA PODKARPACKI

ul. Grunwaldzka 15
35-959 Rzeszów
skr. poczt. 297

O.VIII.431.4.2011

Rzeszów, 2011-09-29

Pan
Robert Choma
Prezydent Miasta Przemyśla

Na podstawie art. 28 ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz U. z 2009 r. Nr 31 poz.206), rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 czerwca 2009 r. w sprawie kontroli prowadzonej przez wojewodę (Dz U. z 2009 r. Nr 106 poz.884), w dniach 26-27 września 2011 r. została przeprowadzona kontrola problemowa w Urzędzie Miasta Przemyśla w zakresie realizacji w 2010 r. rządowego Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce.

Kontrola obejmowała :

- Zgodność wykorzystania dotacji z kosztorysem realizacji zadań wynikających z Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce,
- Potwierdzenie ujęcia dotacji w planie finansowym jednostki samorządowej oraz zabezpieczenia środków finansowych z innych źródeł,
- Analizę wydatków na podstawie dokumentów źródłowych,
- Potwierdzenie ujęcia poniesionych wydatków w ewidencji księgowej,
- Sprawdzenie terminowości zapłaty wykonawcom i dostawcom,
- Potwierdzenie osiągnięcia efektów rzeczowych i pomocowych w ramach realizacji dotowanego zadania

Wynik kontroli zawarty został w protokole kontroli podpisanym w dniu 27 września 2011 r. Przyznana dotacja w 2010 roku Decyzją Wojewody Podkarpackiego Nr 19 z dnia 19 marca 2010 r na realizację Programu na Rzecz Społeczności Romskiej w Przemysłu wynosiła ogółem 20.489 zł Środki z dotacji zostały wprowadzone do budżetu miasta Przemyśla w odpowiedniej klasyfikacji po stronie dochodów i wydatków Zarządzeniem Nr 41/10 Prezydenta Miasta Przemyśla z dnia 31 marca 2010 roku

rozd. 80195 – 800 zł

rozd. 85401 – 4.339 zł

rozd. 85412 - 10.300 zł

rozd. 85415 - 5 050 zł

Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie przekazał Urzędowi Miejskiemu w Przemysłu kwotę dotacji w wysokości 20.489 zł w dniach: 15 kwiecień 2010 – 4 339 zł, 6 lipca 2010 r – 14 250 zł, 26 lipca 2010 r. – 1.100 zł, 9 września 2010 r – 800 zł.

Środki w wysokości 550,00 zł zostały zwrócone do budżetu Wojewody Podkarpackiego w dniu 13 grudnia 2010 r. Zadanie nie zostało zrealizowane z uwagi na fakt, iż w szkołach podstawowych nie funkcjonowały oddziały przedszkolne

Z dotacji budżetu państwa w 2010 r. sfinansowano:

- zakup przyborów szkolnych, obuwia i strojów sportowych – 4 500,00
- zakup pomocy dydaktycznych - 4 339,00
- wypoczynek poza miejscem zamieszkania dzieci romskich - 10 300,00
- pokrycie kosztów ubezpieczenia - 800,00

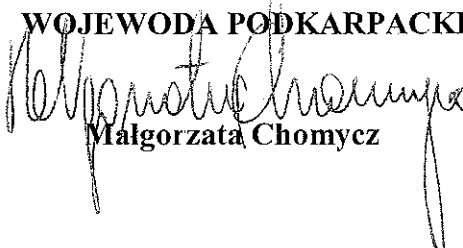
W dniu 28 stycznia 2011 r. Prezydent Miasta Przemyśla przekazał Wojewodzie Podkarpackiemu sprawozdanie końcowe z realizacji zadań Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce

W toku przeprowadzonej kontroli stwierdzono :

- Przyznana dotacja z budżetu państwa wykorzystana została zgodnie z jej przeznaczeniem, tj. na zadania objęte finansowaniem.
- Niewykorzystana dotacja w kwocie 550,00 zł została zwrócona do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w dniu 13 grudnia 2010 r.
- Faktury sprawdzane były pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzane były do wypłaty. Zapłata faktur była terminowa.

Dotacja przyznana na realizację zadań wynikających z rządowego Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce dla Miasta Przemyśla została wykorzystana w całości i na określony cel, zgodnie z Decyzją Wojewody Podkarpackiego.

WOJEWODA PODKARPACKI

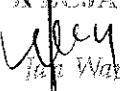


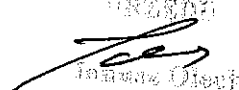
Małgorzata Chomycz

Pełnomocnik Wojewody Podkarpackiego
do Spraw Mniejszości Narodowych i Etnicznych



Andrzej Kosior

SPICJALISTA

Jan Wabiński

DYREKTOR GENERALNY
URZĘDU

Józef Olech